



ที่ พบ ๗๓๘๐๑/๕๕๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม
อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี ๗๖๐๐๐

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน คลังจังหวัดเพชรบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

พร้อมนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุม
ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบไปด้วย แบบ ปค.๑ แบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๕ รายละเอียดปรากฏ
ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประสิทธิ์ รวมสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

สำนักงานปลัด

งานบริหารทั่วไป

โทร. ๐ -๓๒๕๕-๘๑๗๗

โทรสาร ๐-๓๒๕๕-๘๒๑๒

**หนังสือรับรองการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงาน
องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี**

เรียน คลังจังหวัดเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองเพชรบุรี

ลายมือชื่อ



(นายประสิทธิ์ รวมสิน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สรุปได้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงภายใน

ดังนี้ อนึ่งการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ทั้ง ๕ กอง คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญกล่าวคือ สำนักงานปลัด งานด้านกฎหมาย งานบริหารงานบุคคล งานการจัดทำประชาคม งานด้านการลดปัญหาโลกร้อน การปกป้องเทิดทูนสถาบันและสร้างความสามัคคี งานป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ การแก้ไขปัญหายาเสพติด กองคลัง งานการรับ-การเบิกจ่ายเงิน งานการจัดเก็บรายได้ งานพัสดุและทรัพย์สิน กองช่าง งานการออกแบบสำรวจและการประมาณราคา งานควบคุมงานก่อสร้าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานส่งเสริมการศึกษา งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน งานธุรการ กองสวัสดิการสังคม งานกิจกรรมการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ งานกิจกรรมการรับขึ้นทะเบียนผู้พิการ

ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในด้านการดำเนินงาน การรายงานและการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง แต่อย่างไรก็ยังมีภารกิจบางกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงการควบคุมภายในเพิ่มเติม เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลที่ดียิ่งขึ้น

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p data-bbox="81 349 802 398">สำนักงานปลัด</p> <p data-bbox="81 398 802 448">๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p data-bbox="81 448 802 497">กิจกรรมการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p data-bbox="81 497 802 1086">บุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน บุคลากรให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ประชญา และรูปแบบการทำงานของบุคลากรเหมาะสม ต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวน ผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบาย และการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจ และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p data-bbox="802 349 1528 398">สำนักงานปลัด</p> <p data-bbox="802 398 1528 555">สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๑๑ งาน</p> <p data-bbox="802 555 1528 795">งานธุรการและงานสารบรรณ งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานรักษาความสงบภายใน งานสร้าง ความเข้มแข็งชุมชน งานการเจ้าหน้าที่ งานกิจการสภา งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมการเกษตร</p> <p data-bbox="802 795 1528 1227">โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ กิจกรรมการป้องกัน แก้ไขปัญหายาเสพติด ปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย ยังพบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จึงต้องมีการควบคุมภายใน ที่มีอยู่ต่อไป</p> <p data-bbox="802 1227 1528 1713">แผนพัฒนาจัดทำและทบทวนทุกปี เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบร่วมกับคณะทำงานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกท่านได้ดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด เพื่อจัดทำแผนพัฒนาทบทวนทุกปี ในส่วนของงบประมาณ รายจ่ายประจำปีเจ้าหน้าที่งบประมาณได้ดำเนินการสำรวจ ข้อมูลจากปีที่ผ่านมา นำมาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี เพื่อบริหารงบประมาณให้มีความสมดุล เหมาะสมและให้สอดคล้องกับระเบียบกฎหมาย ของอบต. และที่เกี่ยวข้อง และในสำนักงานปลัดได้จัดแบ่งหน้าที่การ ทำงานเพื่อลดการซ้ำซ้อนและเพื่อความคล่องตัวของการทำงาน</p> <p data-bbox="802 1713 1528 1850">สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัด อบต. ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายใน มีประสิทธิผล</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในยังไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบในฝ่ายกฎหมาย โดยตรงเมื่อมีปัญหาติดตามเรื่องร้องเรียนและดำเนินการทางวินัยอาจปฏิบัติไม่ถูกต้องตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด</p> <p>กิจการด้านการป้องกันและสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายนอก อุทกภัย วาตภัย และสาธารณภัยต่างๆ ที่เกิดขึ้นเป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยธรรมชาติไม่สามารถควบคุมได้</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกจึงต้องมีการควบคุมการแพร่ระบาดในพื้นที่</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต. มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐาน การควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p><u>กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน</u></p> <p>สภาพแวดล้อมที่เกิดภายใน คือ การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน และมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน ขาดการประสานงานในเรื่องเอกสารทำให้เอกสารไม่ทันต่อเวลา ไม่ครบถ้วน</p> <p>สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงระบบข้อมูลการจัดทำบัญชีคอมพิวเตอร์ การเปลี่ยนแปลงของระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</u></p> <p>สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และการขาดข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งจัดเก็บรายได้</p> <p>สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลง กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน</u></p> <p>สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ประกอบกับการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและภารกิจขององค์กรมีจำนวนมาก และเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> <p>สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลง กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของกองคลังตามคำสั่งมอบหมายงาน กองคลัง ที่ ๗๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๓ มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ ในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว แต่พบข้อบกพร่องที่ต้องดำเนินการปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองช่าง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑.สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑. มีการกำหนดส่วนราชการของกองช่างอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒. มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓. ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔. มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจรรยาบรรณขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕. ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กรการมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒.สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการรวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการกำหนดส่วนราชการ เรื่องการกำหนดส่วนราชการ โดยแบ่งส่วนราชการ ดังนี้</p> <p>กองช่างแบ่งงานภายในออกเป็น ๔ งาน</p> <p>๑.๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๑.๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๑.๓. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>๑.๔. งานผังเมือง</p> <p>๒. องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งมอบหมายงานของแต่ละกอง</p> <p>๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจรรยาบรรณ มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๕. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองศึกษาฯ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษาฯ ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดหน้าที่ของกองการศึกษาฯ อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๓ ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กรให้มีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจบทบาทและอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกำหนด</p>	<p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษาฯ ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการสรุปได้ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมมาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน</p> <p>๓. ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถ</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆที่ตรงกับสายงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อม</p> <p>กิจกรรม งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดงบประมาณในการสนับสนุนงานโครงการฯ ในแต่ละปีงบประมาณ <p>๒. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดงานโครงการต่าง ๆ ประชาชนไม่ค่อยสนใจในการฝึกอบรม - การส่งเสริมให้การช่วยเหลือประชาชนที่เดือดร้อนไม่เพียงพอ <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ผู้สิทธิไม่มารับเงินตามกำหนดเวลาที่นัดหมาย เนื่องจากติดภารกิจ แต่เป็นส่วนน้อยความเสี่ยงในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้ที่เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชี) งบประมาณที่ได้รับการจัดสรร จากกรม ไม่ครบถ้วนตามที่เสนอของงบประมาณ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ภายใน ตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>(๑) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</p> <p>(๒) งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>(๓) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ. ศ. ๒๕๕๖ ผลการประเมิน พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมโดยดำเนินการดังนี้ <p>๑. ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวเสียงตามสายทุกเดือน ก่อนวันนัดหมายการจ่ายเงิน</p> <p>๒. จัดทำหนังสือส่งให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสาย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของสำนักงานปลัด อบต. ที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม สำนักงานปลัด อบต. มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของสำนักงานปลัด อบต. มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของสำนักงานปลัด อบต. มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสม</p> <p>กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย</p> <p>บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยังไม่มีบุคลากรรับผิดชอบโดยตรง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค่านาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปได้ด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและสาธารณสุข</p> <p>หน่วยงานมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรม การดำรงชีวิตประจำวันของประชาชน ไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคใช้เลือดออกโดยชุมชนเอง และยังขาดการกระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ที่ต้องดำเนินการควบคุมการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มของประชาชนทุกเพศ ทุกวัยในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม</p>	<p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองช่าง ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกันโดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม</p>
<p>กองศึกษา</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย</p> <p>๒.๑.๑ ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒.๑.๒ ขาดการติดตามของเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบการดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม</p> <p>๒.๑.๓ การตรวจสอบเอกสารการจัดทำฎีกาตามระเบียบรายได้ของสถานศึกษา</p> <p>๒.๑.๔ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP</p> <p>๒.๒ งานกิจการเด็กและเยาวชน</p> <p>๒.๒.๑ งบประมาณที่พัฒนากิจกรรมเด็กและเยาวชนไม่เพียงพอ</p> <p>๒.๒.๒ ขาดการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ส่งพนักงานส่วนตำบลที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามตรวจสอบการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม</p> <p>๓. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเอกสารการจัดทำฎีกาตามระเบียบรายได้ของสถานศึกษา</p> <p>๑. ประสานของบประมาณจากหน่วยงานอื่นเพื่อดำเนินกิจกรรมด้านเด็กและเยาวชน</p> <p>๒. จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กเยาวชนทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง</p>
<p>๒.๓ งานธุรการ</p> <p>๒.๓.๑ ระเบียบข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามล่าช้าจึงทำให้เกิดการล่าช้าในการปฏิบัติ</p>	<p>๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่องและปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ</p>

<p>๒.๓.๒ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนรายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายของเงินปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า</p>	<p>ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน๓๐วันนับแต่โครงการแล้วเสร็จหรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวันให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p>
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ พบว่า การประชาสัมพันธ์ผู้สูงอายุที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ไม่ถึงถึงและปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสาร ภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ</p> <p>๒. กิจกรรมการรับขึ้นทะเบียนผู้พิการ พบว่า ผู้พิการเกี่ยวกับสิทธิ์ของ ตน เองในการเข้าถึง สวัสดิการของรัฐอย่าง ทั้งถึงผู้พิการบางคน ยังไม่ได้ทำเรื่องขอมีบัตร คนพิการหรือบางคนเมื่อได้รับบัตรคนพิการ มาแล้วเข้าใจว่าได้รับเบี้ย ความพิการเลยแต่ไม่เป็น เช่นนั้น นอกจากนั้นผู้ พิกายังขาดความรู้และ ความชัดเจนเกี่ยวกับ ขั้นตอนการขอรับเบี้ย ความพิการและปัญหา ผู้พิการ มีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคมได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน มีการแบ่งงานโครงสร้าง การกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคม</p> <p>ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม และปรับปรุงต่อไป</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคมอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้างานย่อยอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>จะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคระบาดและการดูแลสุขภาพของประชาชน พร้อมทั้งจัดกิจกรรมรณรงค์ Big Cleaning Day รณรงค์ให้ประชาชนทำความสะอาดบ้านเรือนเพื่อลดปริมาณแหล่ง</p>	<p>ประชาชนให้ความร่วมมือในการทำเวทีประชาคมพร้อมได้รับงบประมาณด้านการวางแผนและทบทวนรายละเอียดของแผนงาน/โครงการที่ชัดเจน สอดคล้องกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี สามารถแก้ไขปัญหาเร่งด่วนในการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนได้มากที่สุดและมีเจ้าหน้าที่เตือนภัยประจำตำบล มีการติดต่อประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ</p>

<p>แพร่ระบาดของลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ดำเนินการและประสานงานกับเจ้าหน้าที่และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อควบคุมโรคและการแพร่ระบาดของเชื้อในชุมชน เพื่อลดอัตราป่วย อัตราการตาย</p> <p>กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย</p> <p>อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง แต่งตั้งผู้รับผิดชอบโดยตรงในการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องด้านคดีและกฎหมาย</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและสาธารณสุข</p> <p>ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบในการป้องกันภัย</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและภูมิอากาศและการปฏิบัติตนของแต่ละครัวเรือน</p> <p>กิจกรรมการป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. ฝ่ายปกครอง นักเรียนและเยาวชน และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>และมีประสิทธิผลแต่ต้องมีการติดตามปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>-เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุมภายใน</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ยังมีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง โดยกำชับบุคลากรทุกสำนัก/กอง ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑.มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริง และเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้</p> <p>๑).องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการกำหนดส่วนราชการ</p> <p>๒).องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม</p>

	<p>๓). กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและ ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p>
<p>กองศึกษา</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีแนวทางปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริง และเกิดผลสำคัญที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมระยะเวลาการ ดำเนินการและผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมและมี ประสิทธิภาพพอสมควรดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการกำหนด หน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงาน จ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิ บาลและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรม และจริยธรรมมา เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตน</p> <p>๓. ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาส พัฒนาความรู้ความสามารถ</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดย เข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆที่ตรง กับสายงาน</p>
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบ สารสนเทศใน ต้นปีงบประมาณก่อนการเบิกจ่าย และ ตรวจสอบสถานการณ์มีชีวิต อยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะ ๆ</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่จัดทำป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์ตาม สถานที่ สาธารณะ เพื่อให้ประชาชนได้รับ ทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม จัดทำเป็นงาน ประจำของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยไว้เป็นหลักฐาน และมีการ แบ่งตามโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง คำสั่งแบ่งงานที่ ชัดเจน และมีปริมาณงานที่ไม่ชัดเจน จึงมีการติดตาม อย่างต่อเนื่องต่อไป</p>
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ทุกกิจกรรมมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง กับการ ปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินการ การปฏิบัติ ตามนโยบายและระเบียบ ปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนิน กิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบ ที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้มีความมั่นใจว่ามีการ ติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผล ทำให้องค์กรบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย หน่วยงานมีการสื่อสารภายในและ ภายนอกเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความ รับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มี</p>	<p>ทุกกิจกรรมมีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้กับ ประชาชนทราบ ผ่านพับหอกระจายข่าวหมู่บ้าน การจัด ประชุมประชาคมต่างๆ ติดตามข้อมูลข่าวสารสภาวะทาง เศรษฐกิจตามหนังสือพิมพ์ โทรทัศน์ วิทยุ และทางระบบ อินเทอร์เน็ต เพื่อนำมาเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และได้จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการประสานงาน กับศูนย์ป้องกันภัยต่างๆ ทั้งในระดับอำเภอและระดับ จังหวัด ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร มี ความเหมาะสม</p>

<p>การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	
<p>กองคลัง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.นาพันสาม รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑.นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั้งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๓.นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๔.การประสานงานภายในและภายนอก อบต.เช่น</p> <p>๔.๔.๑.การติดต่อประสานงานภายในองค์กรแจกจ่ายให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>๔.๔.๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร ระบบเสียงไร้สายของ อบต.</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินพบว่า กองช่าง มีการจัดทำเอกสารคำสั่ง การต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต ไร้สาย เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>
<p>กองศึกษา</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยบริหารงานและการปฏิบัติราชการมีการติดตามข้อมูลข่าวสารหนังสือสั่งการระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทำให้สามารถปฏิบัติงานดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข่าวสารและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๓ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p>	<p>จากการประเมินผลพบว่ากองการศึกษาได้มีการจัดทำเอกสารคำสั่งต่างๆไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะสามารถสืบค้นได้ง่ายพร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบมีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายใน และภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

<p>๔.๔ การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น</p> <p>๔.๔.๑ การติดต่อประสานงานภายในองค์กร แจกจ่ายให้สำนัก/กอง ที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>๔.๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสารระบบเสียงไร้สายของ อบต.</p>	
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานใน การพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งการติดต่อประสานงาน กับหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องได้ทันเวลา</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ งานต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องให้กับประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อประสานงานกับส่วนราชการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและ ภายนอกองค์กรเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น ทั้งภายในและภายนอก</p>
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักงานปลัด อบต. มีการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของผู้ควบคุมงานและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันและสร้างความสามัคคีคืนความสุขแก่คนในชาติ และกิจกรรมป้องกันแก้ไขปัญหาเสพติดของอบต. มีการควบคุมเพียงพอแล้วไม่ต้องจัดวางระบบการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>กิจกรรมที่ต้องควบคุมองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้นโดยมีเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>
<p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการ</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกัน ระหว่าง</p>

<p>ดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ผู้บริหารและพนักงาน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>
<p>กองช่าง ๕.การติดตามประเมินผล รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสมสอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ผลการประเมิน มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>
<p>กองศึกษา ๕.การติดตามประเมินผล รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสมสอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุมเพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้นโดยมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบซึ่งผลการประเมิน ที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>
<p>กองสวัสดิการสังคม ๕. การติดตามและประเมินผล - ใช้แบบติดตามและประเมินผล เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผลการประเมินตามแบบรายงาน ผลการ ติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบ ปค. ๕)</p>	<p>การติดตามและประเมิน มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน มีการประเมินความคุ้มค่า การใช้จ่ายงบประมาณรวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร

กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายใน ต้องมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของกองการศึกษา อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กรให้มีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์

๒. สภาพแวดล้อมภายนอกวิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการรวมถึงภารกิจบทบาทและอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกำหนด

๓. ส่งพนักงานส่วนตำบลที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๔. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามตรวจสอบการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามและคณะกรรมการตรวจสอบเอกสารการจัดทำฎีกาตามระเบียบรายได้ของสถานศึกษา

๕. ประสานของบประมาณจากหน่วยงานอื่นเพื่อดำเนินกิจกรรมด้านเด็กและเยาวชน

๖. จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กเยาวชนทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

กองสวัสดิการสังคม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

นายประสิทธิ์ รวมสิน

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : สำนักงานปลัด การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริงสามารถจัดลำดับความสำคัญของปัญหาและแก้ไขปัญหาได้ทันที่ เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม</p> <p>ทำให้การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีมากขึ้นกว่าเดิมซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายรับประจำปี ทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาและความต้องการของประชาชนที่แท้จริงได้</p>	<p>1. กระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2. เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในกาแสดงความคิดเห็นและตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทันทั่วทั้งที่ และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม</p>	<p>1. นโยบายวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนยังไม่ชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจและแผนงบประมาณ</p> <p>2. กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ได้รับการตอบสนองจากประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม</p>	<p>1. แต่ละกองงานมีแผนการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>2. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนที่วางได้ทั้งหมด</p> <p>3. แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีโครงการจำนวนมาก และไม่สามารถแก้ไขปัญหา</p>	<p>1. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p> <p>2. ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงเพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>สำนักงานปลัด ถึง ต.ค. 63 30 ก.ย. 64</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง เพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น รวมถึงการดำเนินการสอบสวนในคดีแพ่ง คดีอาญาและคดีทางปกครอง เป็นไปด้วยบริสุทธิ์ ยุติธรรม รวดเร็วทันเหตุการณ์ไม่ขาดอายุความ</p>	<p>ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบในการฝ่ายกฎหมาย ผู้รับผิดชอบโดยตรง เมื่อมีปัญหาติดตามเรื่องร้องเรียนและดำเนินการทางวินัย ซึ่งอาจปฏิบัติไม่ถูกต้องตามที่กฎระเบียบกฎหมาย</p>	<p>สรรหาบุคลากรที่มีหน้าที่ความรู้ความเข้าใจต่อภารกิจด้านกฎหมาย</p>	<p>ได้บรรจุนิติกร 1 ตำแหน่งซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในการฝ่ายกฎหมายโดยตรง</p>	<p>บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยังไม่เข้าใจในระบบงานหรือขาดความรู้ความเข้าใจในหน้าที่การงานอย่างทอ่งแท้</p>	<p>อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน</p>	<p>สำนักงานปลัด ต.ค. 63 ถึง 30 ก.ย. 64</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง</p> <p>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>-อุทกภัย</p> <p>วาตภัยและสาธารณภัยต่างๆที่เกิดขึ้น เป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยธรรมชาติไม่สามารถควบคุมได้</p>	<p>1. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบก่อนเกิดภัยต่าง</p> <p>ประสานงานกับหน่วยงานชุมชนรวมถึงผู้นำชุมชน</p> <p>2. อบรมให้ความรู้ในด้านการป้องกันภัยให้แก่เจ้าหน้าที่และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>1. มีการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและผู้นำชุมชน2. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบในการป้องกันภัย</p>	<p>1. เมื่อเกิดภัยฉุกเฉินประชาชนแจ้งทาง อบต. ลำซำ ทำให้ประชาชนได้รับความช่วยเหลือล่าช้า</p> <p>2. อุทกภัย</p> <p>วาตภัยและสาธารณภัยต่างๆ</p> <p>เกิดขึ้นโดยไม่สามารถควบคุมได้เองทั้งหมด</p>	<p>1. มอบหมายหน้าที่งานเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>2. แจงรายชื่อบุคคล เบอร์โทรที่รับผิดชอบในหน้าที่ประชาสัมพันธ์ให้กับทางหมู่บ้านทราบ</p> <p>3. อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>ป้องกันและสาธารณภัย</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : กิจกรรม</p> <p>-การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์ : -เพื่อป้องกันประชาชนจากโรคติดต่อ (ไข้เลือดออก)</p>	<p>1. ประชาชนยังขาดความร่วมมือและให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>2. สิ่งแวดล้อมในแต่ละครัวเรือนยังไม่ถูกสุขลักษณะ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้บางอย่างเกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิดของยุงลาย ทำให้ยากแก่การควบคุม</p>	<p>1. มีการพ่นหมอกควันเคมีการใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>2. การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้เกี่ยวกับการป้องกันตนเองและบุคคลภายในครอบครัวจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>3. รพ.สต และ อสม. ร่วมกันทำงานด้านการป้องกันโรคและควบคุมโรค</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ</p>	<p>1. ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือและให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>2. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม</p>	<p>1. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชนในกาป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้านในการป้องกันและกำจัดยุงลาย</p> <p>2. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>ต.ค. 63</p> <p>ถึง 30 ก.ย. 64</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชน ทุกเพศทุกวัย ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม</p>	<p>เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ต้องดำเนินการควบคุมการแพร่ระบาดในพื้นที่ต่อไป</p>	<p>1. . ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. ฝ่ายปกครอง ฯลฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน</p> <p>2. ฝ่ายปกครองตำบลนาพันสามสุตรักษาความสงบตำบลนาพันสามและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย</p> <p>3. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>4. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากผู้ค้าผู้เสพรู้ถึงการตั้งจุดตรวจ/จุดสกัด ทำให้ยากแก่การจับกุมและประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อโทษและพิษภัยของยาเสพติด</p>	<p>ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนตำบลนาพันสาม</p>	<p>1. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ฯลฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน</p> <p>2. ฝ่ายปกครองตำบลนาพันสามพร้อมสุตรักษาความสงบตำบลนาพันสามและผู้ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>4. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : กองคลัง</p> <p>๑. งานการเงินและบัญชี</p> <p>การรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน หรือมีการเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</p> <p>๓. มีการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>มีการกำหนดแนวทาง การวางแผนงาน การปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมและเพียงพอ</p>	<p>มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายทำให้เอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนการจัดส่งฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการตรวจสอบเอกสารตามขั้นตอนก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p>	<p>๓๐ ก.ย.</p> <p>๖4นักวิชาการเงินและบัญชี/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ๒. งานพัฒนาการจัดเก็บรายได้งานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ภาษีสามารถอ้างอิงในการประเมินภาษีต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>เพิ่มประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่างๆ</p>	<p>การบันทึกข้อมูลในแผนที่ภาษีของกองคลัง</p> <p>ยังไม่มีกรบันทึกข้อมูลภาษีให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถเรียกดูข้อมูลจากระบบได้แผนที่ภาษีได้</p> <p>การจัดเก็บภาษีประจำปี การติดตามทวงถาม การรายงานลูกหนี้ภาษี อาจเกิดความล่าช้า</p> <p>หรือไม่ครบถ้วนอันเนื่องมาจากมีการบังคับใช้ตามกฎหมายใหม่และยังขาดบุคลากรดำเนินงานนี้โดยตรง</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษี ยังไม่เป็นปัจจุบันในบางรายการ</p> <p>อันเนื่องมาจากผู้ปฏิบัติหน้าที่ยังไม่ชำนาญในการใช้ระบบและไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งานในระบบแผนที่ภาษี</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล วางแนวทางให้ผู้ปฏิบัติรายงานปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาอย่างถูกต้องเหมาะสม</p> <p>ให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาขั้นตอนวิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษี</p> <p>เพื่อให้เกิดความเข้าใจและปฏิบัติงานได้ถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖4 ผช.จนทจัดเก็บรายได้/นวก.การเงินและบัญชี/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อให้ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน</p> <p>การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครอง</p>	<p>ความรู้</p> <p>ความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนกับ พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560/</p> <p>ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>/กฎกระทรวงกำหนดให้หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p>	<p>การเข้ารับการอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการเพิ่มทักษะให้แก่ผู้ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>การศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้างทุกฉบับ</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรมศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานในหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. 64</p> <p>ผช.</p> <p>นักวิชาการพัสดุ/นักวิชาการพัสดุ/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

.....
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ :กองช่าง</p> <p>1. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้างและประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง และประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพแม่นยำ เกิดประโยชน์ต่องานราชการและประชาชน</p>	<p>1. การประมาณราคาก่อสร้างถูกต้องตามระเบียบแต่บางครั้งไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจในระหว่างการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเนื่องจากผันผวนของราคาสินค้าก่อสร้างในตลาดที่สูงขึ้น</p>	<p>1. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ การสั่งการ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยใช้ระบบสารสนเทศ เพื่อให้การคำนวณราคากลางก่อสร้างขณะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างสอดคล้องกับราคาสินค้าก่อสร้าง ณ ปัจจุบัน</p> <p>2. ใช้ราคากลางพาณิชย์จังหวัด</p> <p>3. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนทักษะความสามารถ</p>	<p>1. การติดตามระหว่างการทำงานโดยผู้บังคับบัญชา</p>			กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : 2. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>1. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง</p> <p>2. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง 2 คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง</p>	<p>1. การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุม</p> <p>การก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ</p>				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
3. กิจกรรมงานสาธารณสุขโรค	1.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ 2.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ไฟฟ้า	1.ขออัตราบุคลากรของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามเพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.เพชรบุรี 2.ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับการบริการงานด้านสาธารณสุขโรคอย่างสม่ำเสมอและมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ 3.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณสุขโรคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง				กองช่าง
วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการเนินการด้านสาธารณสุขโดยจัดให้มีและดูแลรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจสำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมืองให้น่าอยู่น่าอาศัยอย่างยั่งยืน						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>1.กิจกรรม</p> <p>งานส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย</p>	<p>ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>สนับสนุนให้ผู้รับผิดชอบงานได้เข้ารับการอบรมเพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>ประเมินผลจากการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองการศึกษา</p> <p>30 กันยายน 2564</p>
<p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p> <p>แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>ศึกษา</p>					

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP	บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP	1.มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ 2. สนับสนุนให้ผู้รับผิดชอบงานได้เข้ารับการอบรมเพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP	กำหนดแนวทางดังนี้ 1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบรายได้พ.ศ.2561 2. ให้กองการศึกษาดำเนินการจัดทำฎีกาหารกลางวัน/ฎีกาค่าจัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/ฎีกาค่าโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม 3. ส่งครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรม	1. การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบรายได้ พ.ศ.2561 ยังไม่ถูกต้อง 2. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง	1. ส่งบุคลากรเข้าอบรมเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP	กองการศึกษาฯ 30 กันยายน 2564
งานกิจการเด็กและเยาวชน 1. เพื่อให้มีการจัดตั้งสภาเด็กและเยาวชนให้ครบสมบูรณ์เรียบร้อยเป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ	งบประมาณที่พัฒนากิจกรรมเด็กและเยาวชนไม่เพียงพอ ขาดการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	จัดอบรมให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชน	เด็กและเยาวชนตระหนักถึงการจัดตั้งสภาเด็กและเยาวชน	งบประมาณที่พัฒนากิจกรรมเด็กและเยาวชนไม่เพียงพอ ต้องประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอรับงบประมาณ	1. จัดกิจกรรมให้เด็กและเยาวชนได้มีส่วนร่วม 2. จัดอบรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง	กองการศึกษาฯ 30 กันยายน 2564

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
งานธุรการ 1. การดำเนินการตามระเบียบหนังสือสั่งการล่าช้า	ระเบียบข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามล่าช้าจึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	การตรวจสอบค้นหาข้อมูลปัจจุบันจากทางอินเทอร์เน็ตเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและสามารถปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ	การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา	ระเบียบข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามล่าช้าจึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆอย่างต่อเนื่องและปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา	กองการศึกษา 30 กันยายน 2564
กองสวัสดิการสังคม กิจกรรม การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อดำเนินตามแนวทาง นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล ช่วยเหลือประชาชนรายได้ 2. เพื่อให้ผู้สูงอายุเข้าถึง การได้รับสวัสดิการเบี้ยยังชีพ เมื่อถึงช่วงเวลาอายุ 60 ปีขึ้นไป	การประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุเกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขต พื้นที่ แต่ตัวคนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ และ ปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ	จัดทำป้าย ไว้นิลประชาสัมพันธ์ตามสถานที่สาธารณะเพื่อให้ประชาชนได้รับ ทราบอย่างทั่วถึง	1. ประสานขอสำเนา ทะเบียนราษฎรจากนายทะเบียนอำเภอเฉพาะผู้มีอายุ 60 ปีขึ้นไป 2. นำมาตรวจสอบรายชื่อตกหล่น หรือรายใหม่ 3. ทำหนังสือแจ้ง ประชาสัมพันธ์ผู้สูงอายุที่อายุถึงเกณฑ์ และยังไม่ได้มาใช้สิทธิรับเบี้ยยังชีพ	1. ด้านการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้สูงอายุ เกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐ ยังไม่ทั่วถึง 2. ผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ตัวคนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ 3. ผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาไม่ค่อย	ประสาน ผู้ใหญ่บ้าน , สมาชิกสภา อบต. และ อสม.ให้สำรวจผู้มีสิทธิรับ เบี้ยฯ ในชุมชนและทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ ให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯ เตรียมเอกสารเพื่อ การขึ้นทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลา รับขึ้นทะเบียน ประสานสมาชิกสภา อบต./ ผู้ใหญ่บ้าน ในการ อำนวย ความสะดวก และการ สื่อสารกับผู้สูงอายุในแต่ละหมู่บ้านของตนเอง	กอง สวัสดิการ สังคม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การรับขึ้นทะเบียนผู้พิการ วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อดำเนินตามแนวทาง นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล ช่วยเหลือสวัสดิการด้านเบี้ย ความพิการ</p> <p>2. เพื่อให้ผู้พิการเข้าถึงการ ได้รับสวัสดิการเบี้ยความ พิการตามสิทธิ์ที่ตนเองควร ได้รับ</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ พิการเกี่ยวกับสิทธิ์ของ ตน เองในการเข้าถึง สวัสดิการของรัฐอย่าง ทัวถึง ผู้พิการบางคน ยังไม่ได้ทำเรื่องขอมิบัตร คนพิการหรือบางคนเมื่อ ได้รับบัตรคนพิการ มาแล้วเข้าใจว่าได้รับเบี้ย ความพิการเลยแต่ไม่เป็น เช่นนั้น นอกจากนั้นผู้ พิการยังขาดความรู้และ ความชัดเจนเกี่ยวกับ ขั้นตอนการขอรับเบี้ย ความพิการและปัญหา ผู้พิการ มีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขต พื้นที่</p>	<p>จัดทำป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์ตาม สถานที่สาธารณะ เพื่อให้ประชาชนได้รับ ทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>มีการประชุมประชาสัมพันธ์ พร้อมชี้แจงแนวทางเกี่ยวกับ การรับขึ้นทะเบียนผู้พิการ แก่สมาชิกสภา อบต.,กำนัน และผู้ใหญ่บ้าน</p>	<p>1. ด้านการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้พิการเกี่ยวกับสิทธิ์ของ ตนเองในการ เข้าถึงสวัสดิการของรัฐอย่าง ทั่วถึง</p> <p>2. ผู้พิการบางคน ยัง ไม่ได้ทำเรื่องขอมิบัตรคน พิการ หรือบางคนเมื่อได้ บัตรคนพิการมาแล้ว เข้าใจว่าจะได้รับเงินเบี้ย ความพิการเลย แต่ไม่เป็น เช่นนั้น</p> <p>3. ผู้พิการยังขาดความรู้ และความชัดเจนเกี่ยวกับ ขั้นตอนการขอรับเบี้ย ความพิการของผู้พิการ</p> <p>4. ผู้พิการมีชื่ออยู่ใน ทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขต พื้นที่ และขาดความรู้ใน การสื่อสารภาษาทำให้ไม่</p>	<p>1. ประสานผู้ใหญ่บ้าน, สมาชิกสภา อบต.,อสม.ให้ สํารวจคนพิการในชุมชนที่ เห็นสมควรสามารถ ช่วยเหลือตนเองได้ ให้ไป ดำเนินการขอใบรับรอง ความพิการจาก โรงพยาบาลของรัฐ</p> <p>2. ประสานหน่วยงาน สํานักงานพัฒนาสังคมและ ความมั่นคงของมนุษย์ จังหวัด ในการออกบัตร คนพิการขอรับมิบัตรคน พิการ</p> <p>3 . ทำหนังสือแจ้ง ประชาสัมพันธ์ให้คนพิการ เตรียมเอกสาร เพื่อเตรียมการขึ้นทะเบียนเมื่อ ถึงช่วงเวลารับขึ้นทะเบียน</p>	<p>กอง สวัสดิการ สังคม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

.....
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
--	------------	-------------------------	----------------------------	------------------------	---------------------------	----------------------

นายประสิทธิ์ รวมสิน

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ 30 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



นายประสิทธิ์ รอมสิน

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓