



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่
๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
ตำบลห้วยยางงาม อำเภอจุน จังหวัดพะเยา



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่
๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
ตำบลห้วยยางงาม อำเภอขุน จังหวัดพะเยา

สารบัญ

	หน้า
❖ แบบ ปค. ๑	๐๑ - ๐๓
❖ แบบ ปค. ๔	๐๔ - ๐๘
❖ แบบ ปค. ๕	๐๙ - ๒๐
❖ บันทึกแจ้งเวียนถึงหัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง ทุกกอง	๒๑
❖ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและ ประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม	๒๒ - ๒๓

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม อำเภอจุน จังหวัดพะเยา

เรียน นายอำเภอจุน

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงามได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี
สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้
การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
กับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงามเห็นว่า การควบคุมภายใน
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ
นายอำเภอจุน และผู้ว่าราชการจังหวัดพะเยา

แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงาน
มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบล
ห้วยยางงามได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค. ๕

อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานแต่ละสำนัก/กอง ของหน่วยงานที่สมควร
กำหนดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาอุทกภัยในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม

กิจกรรมการควบคุม

(๑) ออกสำรวจความเสียหายและกำหนดแนวทางการช่วยเหลือตามสภาพปัญหา เช่น ขุดลอก
เศษวัชพืชสิ่งกีดขวางทางน้ำเพื่อเปิดทางระบายน้ำและเบิกจ่ายงบประมาณไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่
เกี่ยวข้อง

(๒) เสนอให้บรรจุโครงการก่อสร้างรางระบายน้ำ หรือโครงการขุดลอกสระ คู คลอง หนองน้ำ
สาธารณะเข้าในแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับพื้นที่ลุ่มต่ำที่ได้รับผลกระทบเพื่อแก้ไขปัญหา น้ำท่วม

๒. กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ

กิจกรรมการควบคุม

(๑) ให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำคำของบประมาณตามแผนงาน และโครงการที่จะดำเนินการให้
เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้น และดำเนินการไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

(๒) คัดเลือกโครงการตามลำดับความสำคัญที่หมู่บ้านเสนอ และมีความพร้อมเรื่องสถานที่
ก่อสร้าง /เอกสาร และพร้อมดำเนินการ บรรจุเข้าในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ

๓. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

กิจกรรมการควบคุม

(๑) ติดตามทวงถามให้ผู้ค้างชำระภาษีมาติดต่อชำระหนี้ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากเพิกเฉย ควรดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการยึด आयัด และขายทอดตลาดทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑

(๒) จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้เสียภาษีในพื้นที่และส่งเสริมการจัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพ

(๓) ส่งเสริมให้บุคลากรผู้รับผิดชอบได้เข้าฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

๔. กิจกรรมการบันทึกบัญชี และการปิดงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ

กิจกรรมการควบคุม

(๑) ให้มีการตรวจสอบยอดงบประมาณตามหมวดแผนงานที่เบิกจ่ายและให้มีการบันทึกบัญชีลงในระบบ E-lass และตัดยอดเงินงบประมาณทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายในแต่ละฎีกา

(๒) สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง กับการบันทึกบัญชีอย่างสม่ำเสมอ

๕. กิจกรรมการสำรวจออกแบบและการประมาณราคาโครงการก่อสร้าง

กิจกรรมการควบคุม

(๑) ให้ออกสำรวจพื้นที่โครงการก่อสร้างก่อนจัดทำประมาณการราคา พร้อมทั้งตรวจสอบราคาวัสดุก่อสร้างและประมาณราคาตามราคาพาณิชย์จังหวัด

(๒) รับโอนบุคลากรตำแหน่งนายช่างโยธา จำนวน ๑ ตำแหน่ง และเปิดสอบพนักงานตำแหน่งคนงานทั่วไป จำนวน ๑ ตำแหน่ง เพื่อให้มาช่วยเหลือในการทำงาน

๖. กิจกรรมการซ่อมแซมถนนสาธารณะและเส้นทางสู่พื้นที่การเกษตร

กิจกรรมการควบคุม

(๑) ออกสำรวจพื้นที่ถนนสาธารณะเส้นทางที่ชำรุดเสียหายและประมาณการค่าวัสดุ อุปกรณ์ หรือค่าจ้างเหมาบริการในการซ่อมแซมให้เพียงพอกับงบประมาณที่จะต้องเบิกจ่ายและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(๒) เสนอคณะผู้บริหารดำเนินการซ่อมแซมถนนสาธารณะที่ได้รับความเสียหายไปตามลำดับความจำเป็นเร่งด่วนและเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานและเป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๗. กิจกรรมการจัดเก็บและกำจัดขยะในชุมชน

กิจกรรมการควบคุม

(๑) รมรงค์ให้แต่ละหมู่บ้านมีการคัดแยกขยะรีไซเคิล จัดทำหลุมขยะเปียก เพื่อลดปริมาณขยะจากต้นทาง

(๒) สนับสนุนงบประมาณในการขุดลอกบ่อขยะ และการไถกลบบ่อขยะเพื่อเพิ่มพื้นที่ในการฝังกลบขยะและเป็นการกำจัดขยะอย่างเป็นระบบไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม

(๓) ติดตั้งป้ายเตือนห้ามทิ้งขยะจุดห้ามทิ้ง และกำหนดช่วงเวลาเปิด - ปิดประตูรั้วเข้าออกบริเวณบ่อขยะเป็นช่วงเวลาเพื่อป้องกันการลักลอบคนนอกพื้นที่นำขยะมาทิ้ง

๘. กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด - ๑๙)

กิจกรรมการควบคุม

- (๑) จัดอบรมให้ความรู้ หรือจัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์เพื่อเผยแพร่ให้ความรู้ในการระมัดระวังและป้องกันตนเองจากโรคให้แก่ประชาชนในพื้นที่
- (๒) ให้มีการสวมหน้ากากอนามัย และตรวจคัดกรองโรคก่อนเข้าทำงาน สำหรับผู้ที่อยู่ในกลุ่มเสี่ยงให้ปฏิบัติตามมาตรการควบคุมโรคที่ทางราชการกำหนด

๙. กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กิจกรรมการควบคุม

- (๑) ให้มีการทำความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โต๊ะ เก้าอี้ อุปกรณ์ของเล่น และสื่อการเรียนการสอน และรถรับส่งนักเรียนอย่างสม่ำเสมอ
- (๒) ให้มีการตรวจสอบสุขภาพเด็กและครูผู้ดูแลเด็กในเบื้องต้นก่อนเข้าชั้นเรียน
- (๓) ประสานกับผู้ปกครองนักเรียนในการเฝ้าระวังรักษาสุขภาพเด็กนักเรียน และการควบคุมป้องกันรักษาโรค

๑๐. กิจกรรมการตั้งงบประมาณด้านการศึกษาเพื่อเป็นค่าอาหารกลางวันเด็กนักเรียน

กิจกรรมการควบคุม

- (๑) ให้มีการตั้งงบประมาณด้านการศึกษาเป็นค่าอาหารกลางวันเด็กนักเรียนไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- (๒) ให้มีการสำรวจจำนวนเด็กนักเรียนที่ศึกษาเล่าเรียนในระหว่างปีการศึกษาให้ชัดเจน และควบคุมพร้อมทั้งตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณอย่างเคร่งครัด

๑๑. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนข้อมูลการขอรับงบประมาณซ่อมแซมบ้าน ผู้สูงอายุและผู้พิการ

กิจกรรมการควบคุม

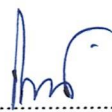
- (๑) จัดทำทะเบียนข้อมูลผู้สูงอายุและผู้พิการที่มีฐานะยากจนที่ประสงค์ขอรับงบประมาณซ่อมแซมบ้านให้เป็นปัจจุบันเพื่อส่งมอบให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องตรวจสอบคุณสมบัติ
- (๒) ดำเนินการคัดกรองผู้ที่ยื่นขอรับงบประมาณซ่อมแซมบ้าน โดยพิจารณาผ่านที่ประชุมคณะกรรมการศูนย์ช่วยเหลือสังคมตำบลห้วยยางขามตั้งแต่เริ่มต้นปีงบประมาณเพื่อจะได้จัดทำเอกสารประกอบการยื่นได้ทันภายในกำหนดเวลา

๑๒. กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

กิจกรรมการควบคุม

- (๑) ให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพยื่นเอกสารยืนยันสิทธิเมื่อสิ้นปีงบประมาณเพื่อจะได้ตรวจสอบคุณสมบัติและข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน
- (๒) ประสานข้อมูลทะเบียนราษฎรกับสำนักทะเบียนอำเภอและผู้นำท้องที่เพื่อตรวจสอบข้อมูล
- (๓) ระวังการจ่ายเงินและทำการเรียกเงินคืนจากผู้รับเบี้ยยังชีพไปโดยขาดคุณสมบัติ

ลายมือชื่อ

(..........)

นายสมคิด คิตดี

ตำแหน่ง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของอบต.ห้วยยางขามยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารของอบต.ห้วยยางขามมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ อบต.ห้วยยางขาม มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม โดยมีนายอำเภอเป็นผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของอบต.ห้วยยางขามได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ อบต.ห้วยยางขามจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะ สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนด วิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่ อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ อบต.ห้วยยางขาม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการ ดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของ หน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจ ตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรของอบต.ห้วยยางขามทุกคนที่มีส่วน เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับ กิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความ เหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ทุกสำนัก/กองภายในอบต.ห้วยยางขามมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนด เกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความ เสี่ยงดังกล่าว อบต.ห้วยยางขามมีจุดอ่อน/ความ เสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก จำนวน ๑ เรื่อง และ เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน จำนวน ๑๐ เรื่อง</p> <p>๒.๓ อบต.ห้วยยางขามมีการวิเคราะห์และประเมิน ระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและ ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ อบต.ห้วยยางขามมีการกำหนดวิธีการควบคุม ความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้ น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือ ลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและ นำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรในอบต.ห้วยยางขามมีส่วนร่วมในการ กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความ เสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรอบต.ห้วยยางขามมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และมีการประชุมปรึกษาวางแผนงานและร่วมหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ อบต.ห้วยยางขามมีการนำระบบ Social media เช่น เฟสบุค ไลน์ ใช้ในการติดต่อสื่อสารการดำเนินงาน มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอบต. หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ อบต.ห้วยยางขามมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ อบต.ห้วยยางขามจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ อบต.ห้วยยางขามจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของหน่วยงาน เฟสบุค สื่อ แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ และหอกระจายข่าว เป็นต้น</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีการต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ อบต.ห้วยยางขามมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ อบต.ห้วยยางขามรวบรวมกฎหมายที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ อบต.ห้วยยางขามจัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ ธรนรงค์ ประชาสัมพันธ์และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อบต.ห้วยยางขามจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ อบต.ห้วยยางขามมีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ อบต.ห้วยยางขามมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ อบต.ห้วยยางขามมีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขามมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยัง มีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขามได้กำหนดการปรับปรุง การควบคุมภายในไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

(..........)

นายสมคิด คิตดี

ตำแหน่ง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหาคอขวดในพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบล ห้วยยางขาม วัตถุประสงค์ - เพื่อสามารถช่วยเหลือ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนได้ทัน่วงที และ แก้ไขปัญหาคอขวดในพื้นที่ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- หากมีฝนตกหนักและ ปริมาณน้ำที่ไหลแรง ประกอบกับมีเศษวัชพืชลอย มากีดขวางทางน้ำ เป็นเหตุ ให้มีน้ำท่วมขังและทำให้ ถนนสู่พื้นที่การเกษตรหลาย สายชำรุดเสียหายจากถูก กระแสน้ำพัดพา</p>	<p>๑. มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์ และศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ในการรับเรื่อง ๒. เจ้าหน้าที่มีการรับคำร้อง และออกตรวจสอบความ เสียหายรวมทั้งประสานงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ ความช่วยเหลือ</p>	<p>- ในการป้องกันและแก้ไข ปัญหาในระยะยาวควรมีการ วางแผนการพัฒนาให้มีการ สร้างรางระบายน้ำในพื้นที่ ลุ่มต่ำเพื่อผันน้ำไปสู่ลำห้วย สาธารณะ มีการขุดลอกคู คลองที่ตื้นเขิน และรณรงค์มี ให้มีการทิ้งขยะกิ่งไม้ใบไม้ หรือ เศษวัชพืชลงในแม่น้ำ ลำคลองเพื่อให้เกิดการระบาย น้ำได้สะดวก</p>	<p>- พื้นที่หลายหมู่บ้านของ ตำบลห้วยยางขามได้รับความ เสียหายจากเหตุ อุทกภัย มีน้ำท่วมขัง และ ถนนสู่พื้นที่การเกษตรได้รับความ เสียหาย</p>	<p>๑. ออกสำรวจความเสียหาย และกำหนดแนวทางการ ช่วยเหลือตามสภาพปัญหา เช่น ขุดลอกเศษวัชพืชสิ่งกีด ขวางทางน้ำเพื่อเปิดทาง ระบายน้ำและเบิกจ่าย งบประมาณไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เสนอให้บรรจุโครงการ ก่อสร้างรางระบายน้ำ โครงการขุดลอกสระ หรือ คู คลอง หนองน้ำสาธารณะ เข้าในแผนพัฒนาท้องถิ่น สำหรับพื้นที่ลุ่มต่ำที่ได้รับ ผลกระทบเพื่อแก้ไขปัญหาคอ ขวดน้ำท่วม</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการจัดทำ ข้อมูลบัญชีงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบ- ประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำข้อมูลบัญชี งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ และ การเบิกจ่ายงบประมาณมี ประสิทธิภาพ ดำเนินการ โดยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>- เนื่องด้วยค่าใช้จ่ายด้าน บุคลากรและรายจ่ายประจำ อื่นๆ ที่เพิ่มขึ้นทุกปีเป็นเหตุ ให้งบประมาณที่จะพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐานหรือ งบประมาณบางแผนงาน ต้องปรับลดลง ไม่สามารถ พัฒนาได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการประมาณ การรายรับ-รายจ่ายและ ตรวจสอบงบค่าใช้จ่ายด้าน บุคลากรตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดก่อนการจัดทำร่าง ข้อมูลบัญชีงบประมาณ รายจ่ายฯ ๒. มีการตรวจทานเอกสาร รายละเอียดของโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่นก่อนที่จะ นำเข้ามาบรรจุในข้อมูลบัญชี งบประมาณรายจ่ายฯ</p>		<p>- งบประมาณที่ได้รับจัดสรร มีไม่เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ เกิดขึ้น ทำให้ต้องปรับลด งบประมาณบางแผนงานลง ทำให้ไม่สามารถที่จะพัฒนา ได้อย่างทั่วถึงและตรงกับ ความต้องการของชาวบ้าน</p>	<p>๑. ให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำ ค่าของบประมาณตาม แผนงาน และโครงการที่จะ ดำเนินการให้เพียงพอกับ ค่าใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้น และ ดำเนินการไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. คัดเลือกโครงการตาม ลำดับความสำคัญที่หมู่บ้าน เสนอ และมีความพร้อมเรื่อง สถานที่ก่อสร้าง/เอกสาร และพร้อมดำเนินการบรรจุ เข้าในข้อมูลบัญชีงบประมาณ รายจ่ายฯ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมการจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ฐานข้อมูลครบถ้วนเป็น ปัจจุบันและการจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>- เนื่องจากในสถานการณ์ ปัจจุบันผู้ประกอบการหลาย รายประสบภาวะขาดทุน หรือไม่สามารถประกอบ กิจการได้ ประกอบกับฐาน ภาษีที่ต้องชำระในอัตราสูง แม้จะหยุดกิจการแต่ยังคง ต้องชำระภาษี เป็นเหตุให้มี การค้างชำระภาษี</p>	<p>- มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการจัดเก็บ รายได้ชัดเจน และมีการยื่น แบบประเมินประเมินภาษี แจ้งให้กับร้านค้า สถาน ประกอบการและผู้มีหน้าที่ ยื่นภาษีทราบล่วงหน้า</p>	<p>- ข้อมูลร้านค้าและสถาน ประกอบการมีการเพิ่มขึ้น ทุกปี ฐานข้อมูลไม่นิ่งและ บางรายให้ข้อมูลไม่ชัดเจนซึ่ง อาจส่งผลต่อการจัดเก็บภาษี และทำให้การประเมินภาษี อาจมีความคลาดเคลื่อนไป จากเกณฑ์ราคาประเมิน จึง ควรมีการปรับปรุงฐานข้อมูล แผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- มีผู้ประกอบการบางราย ค้างชำระภาษีโรงเรือนและ ที่ดิน เป็นเหตุให้มีหนี้ภาษี ค้างชำระไม่สามารถปิดยอด ยอดบัญชีได้</p>	<p>๑. ติดตามทวงถามให้ผู้ค้าง ชำระภาษีมาติดต่อชำระหนี้ ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากเพิกเฉย ควรดำเนินการ ตามระเบียบมท.ว่าด้วยการ ยึดอายัดและขายทอดตลาด ทรัพย์สินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๕๑</p> <p>๒. จัดทำโครงการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้เสียภาษีใน พื้นที่และส่งเสริมการจัดเก็บ รายได้ให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. ส่งเสริมให้บุคลากร ผู้รับผิดชอบได้เข้าฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายและระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมการบันทึกบัญชีและการปิดงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบันทึกบัญชีในระบบ E-lass เป็นปัจจุบันและการปิดงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ เป็นไปตามระบบบัญชีภาครัฐและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- เนื่องจากการนำระบบการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่มาใช้ และระบบฐานข้อมูลยังไม่มีความเสถียรพอ ยังต้องมีการปรับปรุงระบบให้มีความรวดเร็วมากขึ้น ประกอบกับเจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะความรู้ความชำนาญซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการ</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการบันทึกบัญชีและการตัดยอดเงินงบประมาณอย่างชัดเจน และมีการจัดทำสมุดคุมฎีกาของทุกสำนัก/กอง</p> <p>๒. มีการจัดเก็บเอกสารการจัดซื้อต่างๆ ใบเสร็จ บิลต่างๆ แยกไว้เป็นหมวดหมู่ให้เรียบร้อย เพื่อให้ง่ายต่อการปิดงบการเงิน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ทุกกองมีการแจ้งประสานข้อมูลการเบิกจ่ายในแต่ละฎีกาให้กองคลังทราบทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายเป็นปัจจุบัน และตรวจสอบยอดเงินงบประมาณให้ถูกต้องตรงตามหมวดที่กำหนดจะช่วยให้การบันทึกข้อมูลเป็นปัจจุบันและมีประสิทธิภาพง่ายแก่การตรวจสอบและบันทึกบัญชี</p>	<p>- ระบบการบันทึกบัญชี (ระบบ E-lass) ยังไม่มีความเสถียรเพียงพอ ทำให้เกิดปัญหาในการบันทึกบัญชีและทำให้การปิดงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ เกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. ให้มีการตรวจสอบยอดงบประมาณตามหมวดแผนงานที่เบิกจ่ายและให้มีการบันทึกบัญชีลงในระบบ E-lass และตัดยอดเงินงบประมาณทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายในแต่ละฎีกา</p> <p>๒. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมการสำรวจ ออกแบบและการประมาณ ราคาโครงการก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การสำรวจพื้นที่และ การออกแบบประมาณราคา โครงการก่อสร้างเป็นไปด้วย ความรวดเร็ว ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- โครงการก่อสร้างที่สำรวจ ออกแบบมีจำนวนหลาย โครงการ และบางช่วงเวลา เจ้าหน้าที่ต้องจัดทำเร่งด่วน เพื่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณ ทำให้เร่งรีบใน การออกแบบและประมาณ การทำให้มีการคำนวณ ผิดพลาดตกหล่นในบาง รายการ</p>	<p>- ในการสำรวจออกแบบ และประมาณราคางาน ก่อสร้างมีการแต่งตั้ง คณะกรรมการกำหนดร่าง ขอบเขตงาน คณะกรรมการ กำหนดราคากลางเป็น ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>- บุคลากรมีน้อย ขาดแคลน ตำแหน่งนายช่างโยธาทำให้ ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ที่ เกิดขึ้นหากมีการรับบุคลากร เพิ่มขึ้นเพื่อช่วยแบ่งเบา ภาระหน้าที่ในแต่ละด้าน และมีเวลาในการตรวจทาน เอกสารจะช่วยให้การทำงาน รวดเร็วมากขึ้น</p>	<p>- การออกสำรวจข้อมูลพื้นที่ โครงการและการประมาณ ราคางานก่อสร้างมีความ ล่าช้า หรือมีการคำนวณ ผิดพลาดตกหล่นในบาง รายการ</p>	<p>๑. ให้ออกสำรวจพื้นที่ตั้ง โครงการก่อสร้างก่อนจัดทำ ประมาณการราคา พร้อมทั้ง ตรวจสอบราคาวัสดุก่อสร้าง และประมาณราคาตามราคา พาณิชย์จังหวัด</p> <p>๒. รับโอนบุคลากรตำแหน่ง นายช่างโยธา จำนวน ๑ ตำแหน่งและเปิดสอบ พนักงาน ตำแหน่งคนงาน ทั่วไป จำนวน ๑ ตำแหน่ง เพื่อให้มาช่วยเหลือในการ ทำงาน</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรมการซ่อมแซม ถนนสาธารณะและเส้นทาง สู่พื้นที่การเกษตร วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การคมนาคมและ การใช้รถ ใช้ถนนในพื้นที่ที่มี ความสะดวกปลอดภัย และ สามารถแก้ไขปัญหาคความ เดือดร้อนให้กับประชาชนได้ อย่างรวดเร็ว</p>	<p>- หากถนนสาธารณะและ เส้นทางสู่พื้นที่การเกษตร ได้รับความเสียหายหลาย เส้นทาง งบประมาณที่ตั้งไว้ สำหรับการซ่อมแซมอาจมี ไม่เพียงพอที่จะซ่อมแซมได้ หมดทุกเส้นทางพร้อมๆ กัน</p>	<p>๑. มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์ และศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ในการรับเรื่อง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่มีการรับคำร้อง และออกตรวจสอบพื้นที่ที่ ได้รับความเสียหายรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว</p>	<p>- หากมีการตั้งงบประมาณ รองรับในแผนงานอย่าง เพียงพอและสามารถบริหาร การใช้จ่ายงบประมาณได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ก็ สามารถที่จะแก้ไขปัญหาได้ อย่างทันท่วงที หรือหากไม่ สามารถโอนงบประมาณมา ซ่อมแซมได้ก็ควรเสนอให้ สภาท้องถิ่นมีมติอนุมัติเงิน สะสมมาดำเนินการ ต่อไป</p>	<p>- จากเหตุอุทกภัยทำให้ถนน สาธารณะและเส้นทางสัญจร หลายสายเกิดชำรุดเสียหาย ทำให้งบประมาณที่จะทำ การซ่อมแซมมีไม่เพียงพอ กับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น</p>	<p>๑. ออกสำรวจพื้นที่ถนน สาธารณะเส้นทางที่ชำรุด เสียหายและประมาณการค่า วัสดุ อุปกรณ์ หรือค่าจ้าง เหมาบริการในการซ่อมแซม ให้เพียงพอกับงบประมาณที่ จะต้องเบิกจ่ายและเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เสนอคณะผู้บริหาร ดำเนินการซ่อมแซมถนน สาธารณะที่ได้รับความ เสียหายไปตามลำดับความ จำเป็นเร่งด่วนและเบิกจ่าย งบประมาณตามแผนงาน และเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗. กิจกรรมการจัดเก็บและ กำจัดขยะในชุมชน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การกำจัดขยะมี ประสิทธิภาพ ลดปัญหาฝุ่น ควันจากการเผา และรักษา สภาพแวดล้อมในพื้นที่ให้มี ความสมดุลอย่างยั่งยืน</p>	<p>- พื้นที่หลายครัวเรือนยังไม่มี การคัดแยกขยะจากต้นทาง อย่างจริงจัง ทำให้เกิดปัญหา ขยะล้นพื้นที่บริเวณบ่อขยะ ประกอบกับการลักลอบนำ ขยะไปทิ้งบริเวณ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ออกจัดเก็บ ขยะตามกำหนดวันเวลา ๒. มีการคัดแยกประเภท ขยะ เช่น ขยะมีพิษ ขยะ อันตราย ออกจากขยะทั่วไป ก่อนนำไปกำจัดทำลายด้วย การฝังกลบในบ่อขยะ</p>	<p>- ประชาชนยังขาดการใส่ใจ ในการคัดแยกขยะอย่าง จริงจัง ประกอบปริมาณขยะ ที่เพิ่มขึ้นในครัวเรือน ทำให้ ขยะล้นพื้นที่ ประกอบกับ พื้นที่บ่อขยะมีพื้นที่จำกัดไม่ สามารถที่จะรองรับขยะได้ เป็นจำนวนมาก</p>	<p>- พื้นที่บ่อขยะมีพื้นที่จำกัด แต่ปริมาณขยะในพื้นที่มี จำนวนมากทำให้ขยะล้น บริเวณบ่อฝังกลบ และส่ง กลิ่นเหม็นรบกวนในพื้นที่</p>	<p>๑. รณรงค์ให้แต่ละหมู่บ้านมี การคัดแยกขยะรีไซเคิล และ จัดทำหลุมขยะเปียก เพื่อลด ปริมาณขยะจากต้นทาง ๒. สนับสนุนงบประมาณใน การขุดลอกบ่อขยะ และการ ไถกลบบ่อขยะเพื่อเพิ่มพื้นที่ ในการจัดเก็บขยะ และเป็น การกำจัดขยะอย่างเป็น ระบบไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม ๓. ติดตั้งป้ายเตือนห้ามทิ้ง ขยะจุดห้ามทิ้ง และกำหนด ช่วงเวลาเปิด-ปิดประตูรั้ว เข้าออกบริเวณบ่อขยะเป็น ช่วงเวลาเพื่อป้องกันการ ลักลอบคนนอกพื้นที่นำขยะ มาทิ้ง</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมการควบคุม และป้องกันโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด - ๑๙) วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและควบคุม มิให้เกิดการแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ในพื้นที่</p>	<p>- ยังมีการแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ในพื้นที่ ตำบลห้วยยางขาม และมี การระบาดของสายพันธุ์ใหม่ ในประเทศ การแพร่ระบาด ของโรคจึงยังมีอยู่อย่าง ต่อเนื่องสถานการณ์ยังไม่ สงบนิ่ง</p>	<p>๑. หมู่บ้านมีการเฝ้าระวัง และรายงาน ข้อมูลผู้ที่ เดินทางจากต่างจังหวัดเข้า มาในพื้นที่ ๒. มีจุดตรวจคัดกรอง เจ้าหน้าที่และผู้ที่มาติดต่อ ราชการ ตรวจวัดอุณหภูมิ มี น้ำยาแอลกอฮอล์ไว้คอย ให้บริการ</p>	<p>- เนื่องจากในสถานการณ์ ปัจจุบันมีการผ่อนปรนใน มาตรการควบคุมโรคมามากขึ้น และส่วนใหญ่เริ่มหย่อนยาน ในการระมัดระวังตนเอง มี การจัดเลี้ยงสังสรรค์ จึงทำ ให้มีการแพร่ระบาดของโรค เกิดขึ้นได้ง่าย</p>	<p>- ตรวจพบว่า มีเจ้าหน้าที่ และชาวบ้านในพื้นที่ป่วยติด เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือ จัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโฆษณา ประชาสัมพันธ์เพื่อเผยแพร่ ให้ความรู้ในการระมัดระวัง และป้องกันตนเองจากโรค ให้แก่ประชาชนในพื้นที่ ๒. ให้สวมหน้ากากอนามัย และตรวจคัดกรองโรคก่อน เข้าทำงาน สำหรับผู้ที่อยู่ใน กลุ่มเสี่ยงให้ปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมโรคที่ทาง ราชการกำหนด</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมการควบคุม และป้องกันโรคติดต่อใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้พื้นที่ในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กมีความปลอดภัยจาก โรคระบาด เด็กนักเรียนได้ เรียนรู้และมีพัฒนาการ ทางด้านอารมณ์ จิตใจ และ สมองตามช่วงวัยที่เหมาะสม</p>	<p>- เกิดโรคมือเท้าปากแพร่ ระบาดในเด็กนักเรียน และ ครูผู้ดูแลเด็กป่วยติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด- ๑๙) ทำให้มีผลกระทบต่อ สุขอนามัยของเด็กนักเรียน</p>	<p>๑. มีการทำความสะอาด ห้องเรียน ห้องน้ำ โรงอาหาร อุปกรณ์ของเล่น ๒. มีการตรวจสุขภาพเด็ก นักเรียนอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- ในการควบคุมการเกิดโรค ระบาดมือเท้าปากเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ต้องมีการสร้างความเข้าใจ ในการรักษาสุขอนามัยและ การป้องกันโรคร่วมกัน ระหว่างครู ผดต . และ ผู้ปกครองเด็กจึงจะสามารถ ควบคุมโรคได้</p>	<p>- ตรวจพบว่าเด็กนักเรียน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลห้วยยางขามเป็นโรค มือเท้าปาก และครูผู้ดูแล เด็กป่วยติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)</p>	<p>๑. ให้มีการทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โต๊ะ เก้าอี้ อุปกรณ์ของเล่น และ สื่อการเรียนการสอน และ รถรับส่งนักเรียนอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ให้มีการตรวจสุขภาพเด็ก และครูผู้ดูแลเด็กในเบื้องต้น ก่อนเข้าชั้นเรียน ๓. ประสานกับผู้ปกครองใน การเฝ้าระวังรักษาสุขภาพ เด็กนักเรียนและการควบคุม ป้องกันรักษาโรค</p>	<p>กอง การศึกษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมการตั้ง งบประมาณด้านการศึกษา เพื่อเป็นค่าอาหารกลางวัน เด็กนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตั้งงบประมาณ ด้านการศึกษาถูกต้องตรงกับ จำนวนเด็กนักเรียนมี เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ เกิดขึ้น และถูกต้องเป็นตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- หากการตั้งงบประมาณ ด้านการศึกษาเพื่อเป็น ค่าอาหารกลางวันน้อยกว่า จำนวนเด็กนักเรียนและมี การเพิ่มค่ารายหัวภายหลัง งบประมาณที่ตั้งไว้อาจไม่ เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ต้อง จัดสรรให้กับโรงเรียน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่มีการประสาน ข้อมูลจำนวนเด็กนักเรียนใน พื้นที่ให้มีการส่งยอดจำนวน เด็กนักเรียนก่อนการตั้ง งบประมาณ</p>	<p>- หากโรงเรียนมีการแจ้ง จำนวนเด็กนักเรียนถูกต้อง ชัดเจนและรัฐบาลมีนโยบาย กำหนดการจัดสรรรายหัว อย่างชัดเจน หน่วยงาน สามารถกำหนดทิศทางการ การตั้งงบประมาณรองรับค่า ใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้นได้อย่างมี ประสิทธิภาพต่อไป</p>	<p>- ในระหว่างปีการศึกษาหาก เด็กนักเรียนมีการย้าย โรงเรียนเกิดขึ้นกลางเทอม ทำให้จำนวนเด็กเพิ่มขึ้น หรือการแจ้งยอดเด็ก นักเรียนคลาดเคลื่อน อาจ ทำให้งบประมาณที่ตั้งไว้มีไม่ เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่ต้อง จัดสรรให้กับโรงเรียน</p>	<p>๑. ให้มีการตั้งงบประมาณ ด้านการศึกษาเป็นค่าอาหาร กลางวันเด็กนักเรียนไปตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. ให้มีการสำรวจจำนวน เด็กนักเรียนที่ศึกษาเล่าเรียน ในระหว่างปีการศึกษาให้ ชัดเจน และควบคุมพร้อมทั้ง ตรวจสอบการเบิกจ่าย งบประมาณอย่างเคร่งครัด</p>	<p>กอง การศึกษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมการจัดทำ ทะเบียนข้อมูลการขอรับ งบประมาณซ่อมแซมบ้าน ผู้สูงอายุและผู้พิการ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการ ขอรับงบประมาณซ่อมแซม บ้าน ผู้สูงอายุและผู้พิการ ถูกต้องรวดเร็วเป็นไปตาม ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่มีฐานะ ยากจนมีบ้านพักที่อยู่อาศัย ไม่เหมาะสมแก่การดำเนิน ชีวิตประจำวันมีจำนวนมาก จึงอาจมีการจัดทำเอกสาร ล่าช้าและไม่ครบถ้วน และ ไม่อาจที่จะสนับสนุนได้ครบ ทุกรายเนื่องด้วยงบประมาณ ที่มีจำกัดจึงต้องพิจารณายื่น ขอรับจัดสรรงบประมาณไป ตามความเหมาะสม</p>	<p>- ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ดำเนินการสำรวจ ข้อมูลสภาพพื้นที่บ้านพัก ของผู้สูงอายุและผู้พิการที่ ประสงค์จะขอรับความ ช่วยเหลืองบประมาณในการ ซ่อมแซมบ้านในแต่ละ หมู่บ้าน และจัดเก็บเป็น ฐานข้อมูลเบื้องต้นสำหรับ ประกอบการพิจารณา</p>	<p>- หากมีการตรวจคุณสมบัติ ของผู้สูงอายุและผู้พิการที่มี ฐานะยากจนที่ประสงค์ ขอรับงบประมาณซ่อมแซม บ้านไว้และออกสำรวจสภาพ พื้นที่บ้านพักและมีการ จัดทำฐานทะเบียนข้อมูลไว้ เป็นระบบและข้อมูลเป็น ปัจจุบันจะทำให้สามารถที่ จะจัดเตรียมเอกสารได้อย่าง รวดเร็วและทันตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- การยื่นขอรับงบประมาณ ซ่อมแซมบ้านของผู้สูงอายุ ผู้ พิการที่มีฐานะยากจนใน ปีงบประมาณที่ผ่านมามีการ ยื่นเอกสารล่าช้า จึงส่งผลให้ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ ล่าช้า ไม่สามารถดำเนินการ ซ่อมแซมได้ทันตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนข้อมูล ผู้สูงอายุและผู้พิการที่มี ฐานะยากจนที่ประสงค์ ขอรับงบประมาณซ่อมแซม บ้านให้เป็นปัจจุบันเพื่อง่าย สำหรับตรวจสอบคุณสมบัติ ๒. ดำเนินการคัดกรองผู้ ยื่นขอรับงบประมาณ ซ่อมแซมบ้าน โดยพิจารณา ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ ศูนย์ช่วยเหลือสังคมตำบล ห้วยยางขามตั้งแต่เริ่มต้น ปีงบประมาณเพื่อจะได้ จัดทำเอกสารประกอบการ ยื่นได้ทันภายในกำหนดเวลา</p>	<p>กอง สวัสดิการฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ไม่มี การแจ้งข้อมูลกรณีโอนย้าย ที่อยู่ หรือญาติไม่แจ้งข้อมูล การตายให้เจ้าหน้าที่ทราบ หรือปกปิดคุณสมบัติของผู้ที่ จะได้รับเบี้ยยังชีพแล้วมาขึ้น ทะเบียนขอรับเงิน</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบเอกสาร และเงินงบประมาณในการ เบิกจ่ายก่อนการอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณของแต่ละ ประเภท ๒. มีคำสั่งมอบหมายงาน และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>- ถ้าเพิ่มการประชาสัมพันธ์ และชี้แจงให้ชาวบ้านเข้าใจ ถึงคุณสมบัติของการได้รับ เบี้ยยังชีพในแต่ละประเภท และขอความร่วมมือการแจ้ง ข้อมูลข่าวสารเมื่อย้ายออก หรือเสียชีวิตแก่เจ้าหน้าที่จะ ทำให้การเบิกจ่ายถูกต้อง ตามคุณสมบัติที่กำหนด</p>	<p>- มีการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและ ผู้ป่วยเอดส์ที่ขาดคุณสมบัติ เป็นบางราย เนื่องจากไม่มี การแจ้งข้อมูลที่ถูกต้อง</p>	<p>๑. ให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ยื่นเอกสารยืนยันสิทธิเมื่อสิ้น ปีงบประมาณเพื่อจะได้ ตรวจสอบคุณสมบัติและ ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๒. ประสานข้อมูลทะเบียน ราษฎรกับสำนักทะเบียน อำเภอและผู้นำท้องที่เพื่อ ตรวจสอบข้อมูล ๓. ระวังการจ่ายเงินและทำ การเรียกเงินคืนจากผู้รับ เบี้ยยังชีพไปโดยขาด คุณสมบัติ</p>	กอง สวัสดิการฯ

ลายมือชื่อ.....

(นายสมคิด คิตติ)

ตำแหน่ง นายกองการบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



บันทึกข้อความ

021

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม โทร ๐ - ๕๔๔๒ - ๐๖๗๖

ที่ พย ๗๒๖๐๑/ ๒๓๙ วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดและผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ กำหนดให้หน่วยรับตรวจดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ และข้อ ๙ กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบลให้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ รายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายในกำหนดเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขามเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงแจ้งให้สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษาและกองสวัสดิการสังคม ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) และจัดส่งรายงานการติดตามดังกล่าว ตามแบบ ปค.๑, ปค.๔, และ ปค.๕ รายงานให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบและดำเนินการรายงานให้นายอำเภอจนทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการ

(นายสมคิด คิตดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางขาม

- ทราบ

- สำนักปลัด.....วันที่.....
- กองคลัง.....วันที่.....
- กองช่าง.....วันที่.....
- กองสาธารณสุข.....วันที่.....
- กองการศึกษา.....วันที่.....
- กองสวัสดิการสังคม.....วันที่.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม

ที่ ๒๐๕ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของกระทรวงการคลัง และให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดให้มีคณะกรรมการในการดำเนินงานการควบคุมภายในของหน่วยงาน

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงามดำเนินการไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม ที่ ๒๖๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๓ และแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ฯ ข้อ ๕ ดังต่อไปนี้

๑. นายสุขประเสริฐชัย ไชยวงศ์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๓. นางกัญญา สองสีโย	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายประเสริฐ ตาสุยยะ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นายประพันธ์ ทิรณย์บรรณสาร	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๖. นายวินัย ทิพธิรักษ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๗. นายสมเกียรติ เชื้อนแก้ว	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๘. นางสาวสายธาร ธรรมปัญญา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ
๙. นายณัฐวุฒิ แก้วชื่น	นิติกรชำนาญการ	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ข้อ ๘ และข้อ ๙ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงาน
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
๖. เสนอรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานต่อนายกองการบริหารส่วนตำบลห้วยยางงามเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

-/ ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายสมคิด คิตดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางงาม

