

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเสลภูมิ

องค์การบริหารส่วนบึงเกลือ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2563 ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเสลภูมิ

ลายมือชื่อ

(นายสมศรี อ่างรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

วันที่ 2 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2563

แบบ ปค.4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอเสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.	สภาพแวดล้อมการควบคุม งานบริหารงานทั่วไป	(ธุรการ)
----	---	----------

มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานธุรการชำนาญงาน จำนวน 1 คน นอกจากงานในหน้าที่ต้องทำร่วมกับ

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

การควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่สามารถดำเนินการได้ระยะหนึ่ง มีการกำหนดหลักเกณฑ์การแล้วเสร็จของงานให้ชัดเจน

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

1.	มีการจัดลำดับความสำคัญของงาน
----	------------------------------

2.มีการกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงานไว้
--

อย่างชัดเจน

3. ผู้บังคับบัญชาต้องมีการแจ้งผลการควบคุม

เมื่อมีการละเลยการปฏิบัติหน้าที่ของ

เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

1. แจ้งเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ผู้เกี่ยวข้อง

ทราบทุกครั้ง

2. ประสานงานทางโทรศัพท์เป็นบางครั้ง

3. ดำเนินการออกส่งหนังสือเองบางครั้ง

- ยังมีความล่าช้าของหนังสือในบางเรื่องระหว่างหน่วยงานภายในองค์กรและหน่วยงานภายนอกองค์กร สาเหตุเกิด

1. ขาดการประสานงานระหว่างผู้ส่งหนังสือและผู้รับหนังสือที่ไม่ตรงกัน

2. เกิดความล่าช้าของหนังสือจากหน่วยงานเจ้าของเรื่อง

3.ขาดการจัดลำดับชั้นความเร็วของหนังสือที่ต้องดำเนินการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน

/

ข้อสรุป

5.

การติดตามประเมินผล

1.มีการกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงานไว้อย่างชัดเจนทำให้สามารถกำหนดจำนวนงานที่แล้วเสร็จได้อย่างแน่นอน

2.

มีการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานส่งเสริมการท่องเที่ยว) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบรม บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานส่งเสริมการท่องเที่ยวชำนาญงาน จำนวน 1 คน

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

ช่วงเทศกาลปริมาณน้ำในอ่างเก็บน้ำบึงเกลือลดลงอย่างมาก

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

1.มีการจัดประชุมโครงการทุกครั้งก่อนมีการจัดงาน

2.มีคำสั่งแบ่งงานตามที่ได้รับมอบหมาย

3.ประเมินผลโครงการและสรุปปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไขหลังดำเนินการโครงการเสร็จสิ้น

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

1.มีการใช้โทรศัพท์ติดต่อประสานงาน

5. การติดตามประเมินผล

1.การรายงานผลการปฏิบัติให้ผู้บริหารและ

สภาองค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

รับทราบ

1. ลดกิจกรรมทางน้ำเน้นกิจกรรมลานกลางแจ้ง

2.ความเสี่ยง

- กิจกรรมที่ดำเนินการบางอย่างที่เป็นทางน้ำต้องงดเพราะว่า ปริมาณน้ำในอ่างเก็บน้ำบึงเกลือลดลงอย่างม

3.กิจกรรมควบคุม

1.มีการจัดประชุมโครงการทุกครั้งก่อนมีการจัดงาน

2.มีคำสั่งแบ่งงานตามที่ได้รับมอบหมาย

3.ประเมินผลโครงการและสรุปปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไขหลังดำเนินการเสร็จสิ้น

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(	งานนโยบายและแผน) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบรม.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ
---	--

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

-	โครงการมีเป็นจำนวนมากและยังปฏิบัติจริงไม่ได้ตาม
---	---

โครงการที่ได้กำหนดไว้

-	นโยบายวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละหน่วยงานยัง
---	--

ไม่ชัดเจนและไม่สอดคล้อง

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

1	.	ทบทวนนโยบายและ
---	---	----------------

2	.	ตรวจสอบข้อมูลและ
---	---	------------------

3	.	ประชุมชี้แจงเพื่อท
---	---	--------------------

ข้าชอน

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

1. แจ่งเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. มีการใช้โทรศัพท์ติดต่อประสานงาน

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

	จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาท
--	---

หน้าที่ของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

1.มีแผนงาน/โครงการที่เสนอผ่านการประชาคมจำนวนมากไม่สามารถที่จะทำการบรรจุเข้าไปในแผนพัฒนาได้ทั้งหมด

2.ความเสี่ยง

แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ปัญหาความต้องการของประชาชนได้ทั้งหมด

3.กิจกรรมควบคุม

เน้นการจัดลำดับ แผนงาน/โครงการที่มีความสำคัญ เร่งด่วน

แบบ ปค.4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน

/

ข้อสรุป

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อดต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญงาน

2.

การประเมินความเสี่ยง

1.เช็คพิคัดทุก 1 ชม.กับลูกข่าย

2.

สั่งการทำงานได้รับทราบพร้อมกันหลายคน

3.

กิจกรรมการควบคุม

จุดพักพิงผู้ประสบภัย

1.จัดวิทยุประจำที่จำนวน 1 ตัว

2.ติดตั้งเสาสัญญาณส่งการโดยการใช่วิทยุสื่อสาร

3. จัดบันทึกเวลาที่ทำการ

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

1. แจงเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์

5. การติดตามประเมินผล

ตรวจสอบการตรวจรับหรือรับทราบคำสั่งให้เข้า

ปฏิบัติหน้าที่เป็นรายบุคคล

1. เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลและมีแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปในทางเดียวกัน

2.ความเสี่ยง

หลังการปฏิบัติหน้าที่ต้องชาร์ตแบตเตอรี่ทุกคน

3.กิจกรรมควบคุม

	จุดพักฟังผู้ประสพภัย
--	----------------------

1.จัดวิทยุประจำที่จำนวน 1 ตัว

2.ติดตั้งเสาสัญญาณส่งการโดยใช้วิทยุสื่อสาร
--

3.	จัดบันทึกเวลาที่ทำการ
----	-----------------------

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานบริหารงานบุคคล) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป จำนวน 1 คน นอกจากงานในหน้าที่

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

ดำเนินการสรรหาตามตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไปเพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานมารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ด้วยความระมัดระวังศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรม

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

แจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอน ย้าย สรรหาบุคคลตามกรอบอัตรากำลัง

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

1. แจ้งเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. ลงประกาศทางเว็บไซต์

5. การติดตามประเมินผล

ได้ดำเนินการแจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ของใช้บัญชีของกรม ฯ สรรหาตามกรอบอัตรากำลังแต่ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่จึงต้องดำเนินการสรรหาต่อไป

1. เพื่อให้ บุคลากรมีจิตสำนึกที่ดี ซื่อสัตย์ สุจริตและรับ

2.ความเสี่ยง

จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังและมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้เกิดความผิด

3.กิจกรรมควบคุม

ดำเนินการสรรหาตามตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไปเพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานมารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ด้วยความระมัดระวังศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรม

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานนิติการ) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ จำนวน 1 คน นอกจากงานในหน้าที่ต้องทำร่วมกับส่วน

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

การออกใบอนุญาตไม่ครอบคลุมทุกประเภทสถานประกอบการ

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

1.	มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ มีผู้รับผิดชอบชัดเจน
----	--

2.มีการติดตามประเมินผลความสำเร็จของงาน
--

3.มีการทำรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

1. แจ้งเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. ลงประกาศทางเว็บไซต์

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

เช็คจากทะเบียนผู้ประกอบการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เมื่อถึงกำหนดให้มีหนังสือติดตามทวงถาม

1.	เพื่อให้ผู้ประกอบการรายเก่าได้ต่อใบอนุญาตครบ 100	%
----	--	---

2.ความเสี่ยง

การออกใบอนุญาตไม่ครอบคลุม ทุกประเภทสถานประกอบการ
--

3.กิจกรรมควบคุม

1.ควรมีการประชุมร่วมกับผู้นำหมู่บ้านทุกแห่ง เพื่อทำความเข้าใจ

2.จัดทำป้ายณรงค์ทุกหมู่บ้าน

3.ใช้มาตรการทางกฎหมาย

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน/ ข้อเสนอแนะ

กองคลัง

1.	สภาพแวดล้อมการควบคุม
----	----------------------

1.1	กิจกรรมงานกองคลัง
-----	-------------------

วิเคราะห์ 3 แนวทาง คือ วิเคราะห์จาก	“	ภารกิจงานประจำ
-------------------------------------	---	----------------

\$1	(1)	
-----	-----	--

\$1	(1.1)	
-----	-------	--

สำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุง

จุดอ่อน ของภารกิจแต่ละข้อ พบว่าในภารกิจงานประจำ มี

ระบบการควบคุมภายใน	ยังพบจุดอ่อน	1. ด้านการนำส่งเงิน
--------------------	--------------	---------------------

คือการนำเงินฝากล่าช้า เนื่องจากรับเงินรายได้หลังจากใกล้

หมดเวลาทำการของธนาคาร ทำให้ไม่สามารถนำฝากเงินได้

ทันเวลา ต้องนำฝากในวันทำการถัดไป และบุคลากรด้าน

การเงินมีเพียงคนเดียว ทำให้การปฏิบัติงานต่าง ๆ เกิดความ

ล่าช้า การสอบทานการปฏิบัติงานยังไม่ดีเท่าที่ควร ถ้าหาก

เจ้าหน้าที่ขาดจริยธรรมก็อาจทำให้ราชการเกิดครมเสียหาย

ได้

\$1	(1.2)	
-----	-------	--

สำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุง

จุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในภารกิจแต่ละข้อ พบว่า

ในภารกิจงานประจำมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอแล้ว

แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน	เนื่องจากการบัญชีมีบุคลากรเพียงคนเดียว นอกเหนือจากงานประจำแล้วผู้รับผิดชอบยังต้องจัดทำรา
-----------------------------	--

\$1	(1.1)	
-----	-------	--

ทั้งสิ้น 9 ข้อ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่
--

เดิมและปรับปรุงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในการกิจ

แต่ละข้อ พบว่าในการปฏิบัติงานประจำมีระบบการควบคุม

ภายในมีความเพียงพอ	แต่ยังพบจุดอ่อนคือ	การจัดเก็บ
--------------------	--------------------	------------

รายได้ไม่เป็นไปตามแผนและเป้าหมายที่กำหนด
--

	(1.3)	ฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
--	-------	------------------------------

กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจ 5 งาน คือ

(1) งานการเงิน (2) งานการบัญชี (3) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (4) งาน	วิเคราะห์ประเมินและสรุปผลการควบคุมภายใน	ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจการ
---	---	-----------------------------

- สภาพแวดล้อมภายใน	มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง
--------------------	--	-----------------

	จากการวิเคราะห์สำรวจ	พบว่า มีกิจกรรม
--	----------------------	-----------------

(1) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

เป็นภารกิจ ของ	งานการเงิน
----------------	------------

	(2) กิจกรรมด้านบันทึกบัญชี เป็นภารกิจ ของ	งานการ
--	---	--------

	บัญชี
--	-------

	(	3)
--	---	----

(4) กิจกรรมด้านการควบคุมงบประมาณ	ของ งานควบคุมงบประมาณ
----------------------------------	-----------------------

	(5) กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	ของ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
--	---	---------------------------------

	สภาพแวดล้อมภายนอก
--	-------------------

	งานภายในกองคลัง	ทั้ง 5
--	-----------------	--------

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน/ ข้อสรุป

	กำหนดไว้ ระเบียบกฎหมายด้านการพัสดุออกมาใหม่ ทำให้เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	
	(1.4)	ฝ่ายควบคุมงบประมาณ
	(2)	วิเคราะห์จาก

(2.1)	ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ แนวทางปฏิบัติ	
เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุงจุดอ่อนเสี่ยงระบบการควบคุมภายในด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ แนวทางปฏิบัติ		
(3)	วิเคราะห์จาก	“
(	3	.
	(3.	2
2.	การประเมินความเสี่ยง	
2.1	กิจกรรมงานกองคลัง	
2.1.1	ฝ่ายการเงิน	
	ความเสี่ยง	จากจุดอ่อนด้านการจัดทำฎีกา
	2.1.2	ฝ่ายการบัญชี
	ความเสี่ยง	เนื่องจากงานการบัญชีนอกเพ

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ

อบจ., ท้องถิ่นอำเภอ, เทศบาล และ อบต. ใกล้เคียง ฯลฯ เป็นไปอย่างสะดวก และได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี

	4.3	การติดต่อประสานงานทางโทร
--	-----	--------------------------

อบต. บึงเกลือ มีโทรศัพท์ และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานที่ทันสมัย สามารถติดต่อประสานงาน รวมถึงการติดต่อรับ-ส่ง เอกสารต่าง ๆ ผ่านเครื่องโทรสารได้ทันทีทั้งที่

5.	วิธีการติดตามประเมินผล
----	------------------------

(1) ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และหัวหน้าส่วนการคลัง

(2) ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน และหัวหน้าส่วนการคลังต้องติดตาม กำกับดูแล เพื่อให้งานการคลังมีการบันทึกบัญชีและมีการตรวจสอบทุกวัน

(3) ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ ของ อบต. เพื่อให้มีการติดตามระบบการควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ มีความเพียงพอต่อการควบคุมหรือเฝ้า

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน / ข้อเสนอ

กองช่าง

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

1.1 กิจกรรมด้าน

“

การสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง

1.2 กิจกรรมด้าน

“งานประสานสาธารณูปโภค”

1.3 กิจกรรมด้าน

“การประมาณราคา”

2. การประเมินความเสี่ยง

2.1 กิจกรรมด้าน	“	การสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง
-----------------	---	------------------------------

1) บุคลากรในการทำงานมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอต่อการควบคุมงานก่อสร้าง

2) ขาดอุปกรณ์เครื่องมือและบุคลากรในการสำรวจ

2.2 กิจกรรมด้าน	“งานประสานสาธารณูปโภค”
-----------------	------------------------

1) งบประมาณไม่เพียงพอต่อการก่อสร้างหรือซ่อมแซมบำรุงรักษาอย่างทั่วถึง

2.3 กิจกรรมด้าน	“การประมาณราคา”
-----------------	-----------------

1) ราคากลางที่พาณิชย์กำหนดกับราคาจริงท้องตลาดต่างกันมาก ทำให้การประเมินราคาลาดเคลื่อน

2) เครื่องมือสื่อสารไม่สามารถใช้งานได้

3. กิจกรรมการควบคุม

3	.1 กิจกรรมด้าน	“
---	----------------	---

1) ผู้บังคับบัญชาควรสั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ได้รับมอบหมายมีมาตรการลงโทษตามควรแก่กรณีถ้าจริงใจเลย

3.2 กิจกรรมด้าน	“งานประสานสาธารณูปโภค”
-----------------	------------------------

1) รายงานการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุต่อผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง

2) การตรวจสอบดูแลความชำรุดเสียหายของถนนต่าง ๆ และคูระบายน้ำ

3) การดูแลถนนสายต่าง ๆ และคูระบายน้ำให้สะดวก ปลอดภัยในการใช้งาน

4) การดูแลระบบประปาหมู่บ้านในการควบคุมของอบต.ให้มีการใช้งานได้ดีและมีคุณภาพ

กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ พบว่า งานด้านการสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง, งานประสานสาธารณูปโภค และด้านการประม

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน / ข้อสรุป

	5) การควบคุมการใช้วัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบและประหยัด
--	--

6) ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรู้สึกหวงแหนและช่วยดูแลรักษาทรัพย์สินส่วนรวม

7) การประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3.3 กิจกรรมด้าน	“การประมาณราคา”
-----------------	-----------------

1) ราคากลางที่พาณิชย์กำหนดกับราคาจริงท้องตลาดต่างกันมาก	ทำให้การประเมินราคาลดเคลื่อน
---	------------------------------

2) เครื่องมือสื่อสารไม่สามารถใช้งานได้
--

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

	4.1 นวัตกรรม	Internet
--	--------------	----------

4	.2 การประสานงานภายในและภายนอกของ กองช่าง เช่น
---	---

	1	) การติดต่อประสานงานภายใน
--	---	---------------------------

หากเกิดปัญหาขัดข้องไม่สามารถปฏิบัติงานได้

ให้รับรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผู้อำนวยการ กองช่าง ทราบทุกครั้ง เพื่อรับทราบแก้ไขปัญหาต่อไป

	2	) การติดต่อประสานงานกับหนั
--	---	----------------------------

- จัดประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ให้แก่ประชาชนทราบ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- จัดประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้ สมาชิก อบต. และผู้แทนประชาคมทุกหมู่บ้าน เข้ามาประชุมเพื่อสอบถามและสำรวจข้อมูลพื้นที่แต่ละหมู่บ้านให้ตรงสภาพพื้นที่ที่แท้จริง

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน / ข้อเสนอแนะ

4.3	การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร	มีโทรศัพท์โทรสารที่ใช้ในการติดต่อ
-----	--	-----------------------------------

5.	การติดตามประเมินผล	
----	--------------------	--

	- ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดย
--	---

การติดตามประเมินผล ตามแบบติดตาม ปค.4 พบว่า กิจกรรมด้านการสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค และกิจกรรมด้านการประมาณราคา มีการควบคุม
--

--

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

1.	สภาพแวดล้อมการควบคุม
----	----------------------

1.1	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น

1)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายในคือ ครู ผู้ดูแลเด็กบางคนขาดประสบการณ์ในการจัดการดูแลเด็กปฐมวัย
----	--

2)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอกคือการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
----	---

1.2	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

2.1	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

3.1	ด้าน	“
-----	------	---

- จัดส่งครู ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง

- มีการสรุปผลของการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในทุก	6	เดือน
---	---	-------

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

4.1	นาระบบ	Internet
-----	--------	----------

4.2	การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	
1)	การติดต่อประสานงานภายในองค์กร คือ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี
2)	การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่	ทางกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ก็
4.3	การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และ	
โทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย		
5.	การติดตามประเมินผล	
มีการติดตามประเมินผลโดย มีการตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของอบต.ปีละ		ครั้ง
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม		
ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน		
ตามภารกิจงานประจำ		
โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน		
ผลการประเมิน พบว่างานบริหารงานการศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานกิจการโรงเรียนมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ		

พบความเสี่ยง

ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ใน

งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ดังนี้
-----------------------	--------

	1. ครู ผู้ดูแลเด็กบางคนขาดประสบการณ์ในการจัดการดูแลเด็กปฐมวัย
--	---

2.ขาดสนามเด็กเล็กที่ได้มาตรฐานและปลอดภัย
--

การติดตามผลในแบบ ปค	.5	พบว่า
---------------------	----	-------

- มีการตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
--

ของอบต.ปีละ	2	ครั้ง
-------------	---	-------

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.	สภาพแวดล้อมการควบคุม
----	----------------------

1.1	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น

1)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายในคือ
----	-------------------------------------

งานมีปริมาณมาก งานด้านเอกสารและการติดต่อประสานงาน

2)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอกคือการเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
----	--

1.2	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

2.1	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

งานด้านเอกสารมีปริมาณมาก ต้องมีความรับผิดชอบ
--

ดำเนินงานให้ทันเวลาและถูกต้อง

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

3.1	ด้าน	“
-----	------	---

มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ติดตามงาน และเรียงลำดับงานก่อน-หลัง เพื่อให้มีประสิทธิภาพ

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

4.1	นำระบบโซเชียล เช่น โทรศัพท์	,
-----	-----------------------------	---

จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด

4.2	การประสานงานภายในและภายนอกของ
-----	-------------------------------

กองการสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม

ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน

ตามภารกิจงานประจำ

โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน พบว่างานบริหารงานสวัสดิการสังคม มีระบบการควบคุมภายใน

ที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ

พบความเสี่ยง

-

การติดตามผลในแบบ ปค

. 5

พบว่า

-

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน

/

ข้อสรุป

1)

การติดต่อประสานงานภายในองค์กร คือ

สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี

2)

การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ ผู้นำชุมชนในพื้นที่ ทางกองการสวัสดิการสังคม

ประสานงานกับหน่วยงานนอกได้เป็นอย่างดี

4.3	การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และ
-----	----------------------------------

โทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

มีการติดตามประเมินผลโดยการประสานงานผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้ติดตามประเมินผลและจากกา

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสมศรี อ่างรี)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

วันที่ 2 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2563

แบบ ปค.4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน

/

ข้อสรุป

1.

สภาพแวดล้อมการควบคุม งานบริหารงานทั่วไป

(ธุรการ)

มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบรม.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานธุรการชำนาญงาน จำนวน 1 คน นอกจากงานในหน้าที่ต้องทำร่วมกับ

2.

การประเมินความเสี่ยง

การควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่สามารถดำเนินการได้ระยะหนึ่ง มีการกำหนดหลักเกณฑ์การแล้วเสร็จของงานให้ชัดเจน

3.

กิจกรรมการควบคุม

1.

มีการจัดลำดับความสำคัญของงาน

2.มีการกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงานไว้

อย่างชัดเจน

3.ผู้บังคับบัญชาต้องมีการแจ้งผลการควบคุม

เมื่อมีการละเลยการปฏิบัติหน้าที่ของ

เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

1.แจ้งเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ผู้เกี่ยวข้อง

ทราบทุกครั้ง

2.ประสานงานทางโทรศัพท์เป็นบางครั้ง

3. ดำเนินการออกส่งหนังสือเองบางครั้ง

- ยังมีความล่าช้าของหนังสือในบางเรื่องระหว่างหน่วยงานภายในองค์กรและหน่วยงานภายนอกองค์กร สาเหตุเกิด

1.ขาดการประสานงานระหว่างผู้ส่งหนังสือและผู้รับหนังสือที่ไม่ตรงกัน

2.เกิดความล่าช้าของหนังสือจากหน่วยงานเจ้าของเรื่อง

3.ขาดการจัดลำดับชั้นความเร็วของหนังสือที่ต้องดำเนินการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

1.มีการกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงานไว้อย่างชัดเจนทำให้สามารถกำหนดจำนวนงานที่แล้วเสร็จได้อย่างแน่นอน

2.	มีการกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน
----	---

--

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานส่งเสริมการท่องเที่ยว) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบรม บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานส่งเสริมการท่องเที่ยวชำนาญงาน จำนวน 1 คน

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

ช่วงเทศกาลปริมาณน้ำในอ่างเก็บน้ำบึงเกลือลดลงอย่างมาก

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

1.มีการจัดประชุมโครงการทุกครั้งก่อนมีการจัดงาน

2.มีคำสั่งแบ่งงานตามที่ได้รับมอบหมาย

3.ประเมินผลโครงการและสรุปปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไขหลังดำเนินโครงการเสร็จสิ้น

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

1.มีการใช้โทรศัพท์ติดต่อประสานงาน

5. การติดตามประเมินผล

1.การรายงานผลการปฏิบัติให้ผู้บริหารและ

สภาองค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

รับทราบ

1. ลดกิจกรรมทางน้ำเน้นกิจกรรมลานกลางแจ้ง

2.ความเสี่ยง

- กิจกรรมที่ดำเนินการบางอย่างที่เป็นทางน้ำต้องงดเพราะว่า ปริมาณน้ำในอ่างเก็บน้ำบึงเกลือลดลงอย่าง

3.กิจกรรมควบคุม

1.มีการจัดประชุมโครงการทุกครั้งก่อนมีการจัดงาน

2.มีคำสั่งแบ่งงานตามที่ได้รับมอบหมาย

3.ประเมินผลโครงการและสรุปปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไขหลังดำเนินโครงการเสร็จสิ้น

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(	งานนโยบายและแผน) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อุต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ
---	---

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

-	โครงการมีเป็นจำนวนมากและยังปฏิบัติจริงไม่ได้ตาม
---	---

โครงการที่ได้กำหนดไว้

-	นโยบายวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละหน่วยงานยัง
---	--

ไม่ชัดเจนและไม่สอดคล้อง

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

1	.	ทบทวนนโยบายและ
---	---	----------------

2	.	ตรวจสอบข้อมูลและ
---	---	------------------

3	.	ประชุมชี้แจงเพื่อท
---	---	--------------------

ข้าชอน

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

1. แจงเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. มีการใช้โทรศัพท์ติดต่อประสานงาน

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

	จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาท
--	---

หน้าที่ของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

1.มีแผนงาน/โครงการที่เสนอผ่านการประชาคมจำนวนมากไม่สามารถที่จะทำการบรรจุเข้าไปในแผนพัฒนาได้ทั้งหมด

2.ความเสี่ยง

แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ปัญหาความต้องการของประชาชนได้ทั้งหมด

3.กิจกรรมควบคุม

เน้นการจัดลำดับ แผนงาน/โครงการที่มีความสำคัญ เร่งด่วน

แบบ ปค.4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อดต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญ

2. การประเมินความเสี่ยง

1.เช็คพิักัดทุก 1 ชม.กับลูกข่าย

2. สังการทํางานได้รับทราบพร้อมกันหลายคน

3. กิจกรรมการควบคุม

จุดพักพิงผู้ประสบภัย

1.จัดวิทยุประจำที่จำนวน 1 ตัว

2.ติดตั้งเสาสัญญาณสั่งการโดยใช้วิทยุสื่อสาร

3. จัดบันทึกเวลาที่ทำการ

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

1. แจกเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

ตรวจสอบการตรวจรับหรือรับทราบคำสั่งให้เข้า

ปฏิบัติหน้าที่เป็นรายบุคคล

1.	เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลและมีแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปในทางเดียวกัน
----	---

2.ความเสี่ยง

หลังการปฏิบัติหน้าที่ต้องชาร์ตแบตเตอรี่ทุกคน
--

3.กิจกรรมควบคุม

	จุดพักฟังผู้ประสบภัย
--	----------------------

1.จัดวิทยุประจำที่จำนวน 1 ตัว

2.ติดตั้งเสาสัญญาณส่งการโดยใช้วิทยุสื่อสาร
--

3.	จัดบันทึกเวลาที่ทำการ
----	-----------------------

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานบริหารงานบุคคล) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป จำนวน 1 คน นอกจากงานในหน้าที่

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

ดำเนินการสรรหาตามตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไปเพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานมารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ด้วยความระมัดระวังศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมใน

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

แจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอน ย้าย สรรหาบุคคลตามกรอบอัตรากำลัง

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

1. แจ้งเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. ลงประกาศทางเว็บไซต์

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

ได้ดำเนินการแจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ของใช้บัญชีของกรม ฯ สรรหาตามกรอบอัตรากำลังแต่ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่จึงต้องดำเนินการสรรหาต่อไป

1.	เพื่อให้	บุคลากรมีจิตสำนึกที่ดี ซื่อสัตย์ สุจริตและรับ
----	----------	---

2.ความเสี่ยง

จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังและมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้เกิดความผิด

3.กิจกรรมควบคุม

ดำเนินการสรรหาตามตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไปเพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานมารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ด้วยความระมัดระวังศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรม

แบบ ปค.4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.สภาพแวดล้อมการควบคุม

(งานนิติการ) มีการมอบหมายงานตามคำสั่ง อบต.บึงเกลือ เรื่องการมอบหมายงานรับผิดชอบ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ จำนวน 1 คน นอกจากงานในหน้าที่ต้องทำร่วมกับส่วน

2.	การประเมินความเสี่ยง
----	----------------------

การออกใบอนุญาตไม่ครอบคลุมทุกประเภทสถานประกอบการ

3.	กิจกรรมการควบคุม
----	------------------

1.	มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ มีผู้รับผิดชอบชัดเจน
----	--

2.มีการติดตามประเมินผลความสำเร็จของงาน

3.มีการทำรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

1. แจกเป็นหนังสือประชาสัมพันธ์

2. ลงประกาศทางเว็บไซต์

5. การติดตามประเมินผล

เช็คจากทะเบียนผู้ประกอบการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เมื่อถึงกำหนดให้มีหนังสือติดตามทวงถาม

1. เพื่อให้ผู้ประกอบการรายเก่าได้ต่อไปอนุญาตครบ 100 %

2.ความเสี่ยง

การออกใบอนุญาตไม่ครอบคลุม ทุกประเภทสถานประกอบการ

3.กิจกรรมควบคุม

1.ควรมีการประชุมร่วมกับผู้นำหมู่บ้านทุกแห่ง เพื่อทำความเข้าใจ

2.จัดทำป้ายรณรงค์ทุกหมู่บ้าน

3.ใช้มาตรการทางกฎหมาย

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ

กองคลัง

1.	สภาพแวดล้อมการควบคุม
----	----------------------

1.1	กิจกรรมงานกองคลัง
-----	-------------------

วิเคราะห์ 3 แนวทาง คือ วิเคราะห์จาก	“	ภารกิจงานประจำ
-------------------------------------	---	----------------

§1	(1)	
----	-----	--

§1	(1.1)	
----	-------	--

สำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุง

จุดอ่อน ของภารกิจแต่ละข้อ พบว่าในภารกิจงานประจำ มี

ระบบการควบคุมภายใน	ยังพบจุดอ่อน	1. ด้านการนำส่งเงิน
--------------------	--------------	---------------------

คือการนำเงินฝากล่าช้า เนื่องจากได้รับเงินรายได้หลังจากใกล้

หมดเวลาทำการของธนาคาร ทำให้ไม่สามารถนำฝากเงินได้

ทันเวลา ต้องนำฝากในวันทำการถัดไป และบุคลากรด้าน

การเงินมีเพียงคนเดียว ทำให้การปฏิบัติงานต่าง ๆ เกิดความ

ล่าช้า การสอบทานการปฏิบัติงานยังไม่ได้เท่าที่ควร ถ้าหาก

เจ้าหน้าที่ขาดจริยธรรมก็อาจทำให้ราชการเกิดครมเสียหาย

ได้

\$1	(1.2)	
-----	-------	--

	สำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุง
--	---

จุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในภารกิจแต่ละข้อ พบว่า

ในภารกิจงานประจำมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอแล้ว

แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน	เนื่องจากงานการบัญชีมีบุคลากรเพียงคนเดียว นอกเหนือจากงานประจำแล้วผู้รับผิดชอบยังต้องจัดทำ
-----------------------------	---

\$1	(1.1)	
-----	-------	--

ทั้งสิ้น 9 ข้อ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่

เดิมและปรับปรุงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในภารกิจ

แต่ละข้อ พบว่าในภารกิจงานประจำมีระบบการควบคุม

ภายในมีความเพียงพอ	แต่ยังพบจุดอ่อนคือ	การจัดเก็บ
--------------------	--------------------	------------

รายได้ไม่เป็นไปตามแผนและเป้าหมายที่กำหนด

	(1.3)	ฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
--	-------	------------------------------

กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจ 5 งาน คือ

(1) งานการเงิน (2) งานการบัญชี (3) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (4) งานบริหารทรัพย์สินและพัสดุ (5) งานควบคุมดูแลอาคารสถานที่ภายใน	ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจการคลัง
---	---------------------------------

- สภาพแวดล้อมภายใน	มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง
--------------------	--	-----------------

	จากการวิเคราะห์สำรวจ	พบว่า มีกิจกรรม
--	----------------------	-----------------

(1) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

เป็นภารกิจ ของ	งานการเงิน
----------------	------------

	(2) กิจกรรมด้านบันทึกบัญชี เป็นภารกิจ ของ	งานการ
	บัญชี	
	(	3)
(4) กิจกรรมด้านการควบคุมงบประมาณ	ของ งานควบคุมงบประมาณ	
	(5) กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	ของ งานทะเบียนทรัพย์สินและ
	สภาพแวดล้อมภายนอก	
	งานภายในกองคลัง	ทั้ง 5

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ

	กำหนดไว้ ระเบียบกฎหมายด้านการพัสดุดอกมาใหม่ ทำให้เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน
--	--

	(1.4)	ฝ่ายควบคุมงบประมาณ
--	-------	--------------------

	(2)	วิเคราะห์จาก
--	-----	--------------

(2.1)	ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ แนวทางปฏิบัติ
-------	--

เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในด้านระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ	ผู้ควบคุมภายใน	ผู้ตรวจการแผ่นดิน	ผู้ตรวจการบัญชี	ผู้ตรวจการคลัง	ผู้ตรวจการพลังงาน	ผู้ตรวจการพาณิชย์	ผู้ตรวจการแรงงาน	ผู้ตรวจการที่ดิน	ผู้ตรวจการป่าไม้	ผู้ตรวจการแร่	ผู้ตรวจการอวกาศ	ผู้ตรวจการสื่อสาร	ผู้ตรวจการพลังงานนิวเคลียร์	ผู้ตรวจการพลังงานทดแทน	ผู้ตรวจการพลังงานความร้อน	ผู้ตรวจการพลังงานน้ำ	ผู้ตรวจการพลังงานลม	ผู้ตรวจการพลังงานแสงอาทิตย์	ผู้ตรวจการพลังงานชีวมวล	ผู้ตรวจการพลังงานขยะ	ผู้ตรวจการพลังงานกาก	ผู้ตรวจการพลังงานอื่นๆ
---	----------------	-------------------	-----------------	----------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	---------------	-----------------	-------------------	-----------------------------	------------------------	---------------------------	----------------------	---------------------	-----------------------------	-------------------------	----------------------	----------------------	------------------------

(3)	วิเคราะห์จาก	“
(	3	.
	(3.	2
2.	การประเมินความเสี่ยง	
2.1	กิจกรรมงานกองคลัง	
2.1.1	ฝ่ายการเงิน	
	ความเสี่ยง	จากจุดอ่อนด้านการจัดทำฎีกา
	2.1.2	ฝ่ายการบัญชี
	ความเสี่ยง	เนื่องจากการบัญชีนอกเพ

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน/ ข้อสรุป

อบจ., ท้องถิ่นอำเภอ, เทศบาล และ อบต. ใกล้เคียง ฯลฯ เป็นไปอย่างสะดวก และได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี

	4.3	การติดต่อประสานงานทางโทร
--	-----	--------------------------

อบต. บึงเกลือ มีโทรศัพท์ และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานที่ทันสมัย สามารถติดต่อประสานงาน รวมถึงการติดต่อรับ-ส่ง เอกสารต่าง ๆ ผ่านเครื่องโทรสารได้ทันทั้งที่

5.	วิธีการติดตามประเมินผล
----	------------------------

(1) ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และหัวหน้าส่วนการคลัง

(2) ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน และหัวหน้าส่วนการคลังต้องติดตาม กำกับดูแล เพื่อให้งานการคลังมีการบันทึกบัญชีและมีการตรวจสอบทุกวัน

(3) ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ ของ อบต. เพื่อให้มีการติดตามระบบการควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ มีความเพียงพอต่อการควบคุมหรือเฝ้า

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์กรประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน / ข้อเสนอ

กองช่าง

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

1.1 กิจกรรมด้าน	“	การสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง
-----------------	---	------------------------------

1.2 กิจกรรมด้าน	“งานประสานสาธารณูปโภค”
-----------------	------------------------

1.3 กิจกรรมด้าน	“การประมาณราคา”
-----------------	-----------------

2. การประเมินความเสี่ยง

2.1 กิจกรรมด้าน	“	การสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง
-----------------	---	------------------------------

1) บุคลากรในการทำงานมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอต่อการควบคุมงานก่อสร้าง
--

2) ขาดอุปกรณ์เครื่องมือและบุคลากรในการสำรวจ

2.2 กิจกรรมด้าน	“งานประสานสาธารณูปโภค”
-----------------	------------------------

1) งบประมาณไม่เพียงพอต่อการก่อสร้างหรือซ่อมแซมบำรุงรักษาอย่างทั่วถึง

2.3 กิจกรรมด้าน	“การประมาณราคา”
-----------------	-----------------

1) ราคากลางที่พาณิชย์กำหนดกับราคาจริงท้องตลาดต่างกันมาก ทำให้การประเมินราคาคลาดเคลื่อน

2) เครื่องมือสื่อสารไม่สามารถใช้งานได้

3. กิจกรรมการควบคุม

3	.1 กิจกรรมด้าน	“
---	----------------	---

1) ผู้บังคับบัญชาควรสั่งกำชับให้เจ้าหน้าที่เอาใจใส่ต่อภารกิจที่ได้รับมอบหมายมีมาตรการลงโทษตามควรแก่กรณีถ้าจ้องเลย

3.2 กิจกรรมด้าน	“งานประสานสาธารณูปโภค”
-----------------	------------------------

1) รายงานการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุต่อผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง

2) การตรวจสอบดูแลความชำรุดเสียหายของถนนต่าง ๆ และคูระบายน้ำ

3) การดูแลถนนสายต่าง ๆ และระบายน้ำให้สะดวก ปลอดภัยในการใช้งาน

4) การดูแลระบบประปาหมู่บ้านในการควบคุมของอบต.ให้มีการใช้งานได้ดีและมีคุณภาพ

กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำพบว่า งานด้านการสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง, งานประสานสาธารณูปโภค และด้านการประม

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน / ข้อสรุป

	5) การควบคุมการใช้วัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบและประหยัด
--	--

6) ปฏิบัติงานให้ประชาชนรู้สึกทราบดีและช่วยดูแลรักษาทรัพย์สินส่วนรวม

7) การประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3.3 กิจกรรมด้าน	“การประมาณราคา”
-----------------	-----------------

1) ราคาของที่พาณิชย์กำหนดกับราคาจริงที่ตลาดต่างกันมาก	ทำให้การประเมินราคาลดเคลื่อน
---	------------------------------

2) เครื่องมือสื่อสารไม่สามารถใช้งานได้
--

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

	4.1 นำระบบ	Internet
--	------------	----------

เขียนโดย Administrator

วันอาทิตย์ที่ 14 มิถุนายน 2020 เวลา 12:13 น. - แก้ไขล่าสุด วันพุธที่ 24 มีนาคม 2021 เวลา 06:52 น.

4	.2 การประสานงานภายในและภายนอกของ กองช่าง เช่น
---	---

	1	) การติดต่อประสานงานภายใน
--	---	---------------------------

หากเกิดปัญหาขัดข้องไม่สามารถปฏิบัติงานได้

ให้รับรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผู้อำนวยการ กองช่าง ทราบทุกครั้ง เพื่อรับหาทางแก้ไขปัญหาดังต่อไปนี้

	2	) การติดต่อประสานงานกับหนั
--	---	----------------------------

- จัดประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ให้แก่ประชาชนทราบ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- จัดประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้ สมาชิก อบต. และผู้แทนประชาคมทุกหมู่บ้าน เข้ามาประชุมเพื่อสอบถามและสำรวจข้อมูลพื้นที่แต่ละหมู่บ้านให้ตรงสภาพพื้นที่ที่แท้จริง

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน / ข้อเสนอ

4.3	การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร	มีโทรศัพท์โทรสารที่ใช้ในการติดต่อ
5.	การติดตามประเมินผล	

	- ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดย
--	---

การติดตามประเมินผล ตามแบบติดตาม ปค.4 พบว่า กิจกรรมด้านการสำรวจและควบคุมงานก่อสร้าง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค และกิจกรรมด้านการประมาณราคา มีการควบคุม
--

--

แบบ ปค. 4

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

1.	สภาพแวดล้อมการควบคุม
----	----------------------

1.1	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น

1)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายในคือ ครู ผู้ดูแลเด็กบางคนขาดประสบการณ์ในการจัดการดูแลเด็กปฐมวัย
----	--

2)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอกคือการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	
1.2	กิจกรรมด้าน	“
2.	การประเมินความเสี่ยง	
2.1	กิจกรรมด้าน	“
3.	กิจกรรมการควบคุม	
3.1	ด้าน	“
- จัดส่งครู ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง		
- มีการสรุปผลของการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในทุก 6 เดือน		
4.	สารสนเทศและการสื่อสาร	
4.1	นาระบบ	Internet
4.2	การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	
1)	การติดต่อประสานงานภายในองค์กร คือ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่าง	

2)	การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่	ทางกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิ่ง
----	---	---------------------------------------

4.3	การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และ
-----	----------------------------------

โทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

มีการติดตามประเมินผลโดย มีการตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนา	เด็กเล็กของอบต.ปีละ	ครั้ง
--	---------------------	-------

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน

ตามภารกิจงานประจำ

โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน พบว่างานบริหารงานการศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานกิจการโรงเรียนมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ
--

พบความเสี่ยง

ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ใน
--

งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ดังนี้
-----------------------	--------

	1. ครู ผู้ดูแลเด็กบางคนขาดประสบการณ์ในการจัดการดูแลเด็กปฐมวัย
--	---

2.ขาดสนามเด็กเล็กที่ได้มาตรฐานและปลอดภัย
--

การติดตามผลในแบบ ปค	.5	พบว่า
---------------------	----	-------

- มีการตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
--

ของอบต.ปีละ	2	ครั้ง
-------------	---	-------

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1.	สภาพแวดล้อมการควบคุม
----	----------------------

1.1	กิจกรรมด้าน	“
-----	-------------	---

สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น		
1)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายในคือ	
งานมีปริมาณมาก งานด้านเอกสารและการติดต่อประสานงาน		
2)	สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอกคือการเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	
1.2	กิจกรรมด้าน	“
2.	การประเมินความเสี่ยง	
2.1	กิจกรรมด้าน	“
งานด้านเอกสารมีปริมาณมาก ต้องมีความรับผิดชอบ		
ดำเนินงานให้ทันเวลาและถูกต้อง		
3.	กิจกรรมการควบคุม	
3.1	ด้าน	“
มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ติดตามงาน และเรียงลำดับงานก่อน-หลัง เพื่อให้มีประสิทธิภาพ		

4.	สารสนเทศและการสื่อสาร
----	-----------------------

4.1	นำระบบโซเซียล เช่น โทรศัพท์ ,
-----	-------------------------------

จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด

4.2	การประสานงานภายในและภายนอกของ
-----	-------------------------------

กองการสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม

ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน

ตามภารกิจงานประจำ

โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน พบว่างานบริหารงานสวัสดิการสังคม มีระบบการควบคุมภายใน

ที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ

พบความเสี่ยง

-

การติดตามผลในแบบ ปค	. 5	พบว่า
---------------------	-----	-------

-

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน	/	ข้อสรุป
--------------	---	---------

1)	การติดต่อประสานงานภายในองค์กร คือ
----	-----------------------------------

สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี

2)	การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ ผู้นำชุมชนในพื้นที่ ทางกองการสวัสดิการสังคม
----	---

ประสานงานกับหน่วยงานนอกได้เป็นอย่างดี

4.3	การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และ
-----	----------------------------------

โทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

5.	การติดตามประเมินผล
----	--------------------

มีการติดตามประเมินผลโดยการประสานงานผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้ติดตามประเมินผลและจากกา

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสมศรี อ่างรี)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

วันที่ 2 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2563

แบบ ปค.6

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ ได้สอบทานการประเมินผล

เขียนโดย Administrator

วันอาทิตย์ที่ 14 มิถุนายน 2020 เวลา 12:13 น. - แก้ไขล่าสุด วันพุธที่ 24 มีนาคม 2021 เวลา 06:52 น.

การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. 2561

ลายมือชื่อ

(นางชูลีพร แยมดวง)

ตำแหน่ง รองปลัด อบต. ปฏิบัติหน้าที่

ผู้ตรวจสอบภายใน

