



การจัดวางระบบควบคุมภายใน

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

(งวดรายงาน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

อำเภอสังขะ

จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล เทศบาลตำบล เสนอรายงานการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ตุลาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ภาคผนวก

- คำสั่ง อบต.เทพรักษาที่ ๘๖๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๙) องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
- คำสั่ง อบต.เทพรักษาที่ ๘๖๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๙) สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
- คำสั่ง อบต.เทพรักษาที่ ๘๖๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๙) กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
- คำสั่ง อบต.เทพรักษาที่ ๘๖๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๙) กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
- คำสั่ง อบต.เทพรักษาที่ ๘๖๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๙) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
- แบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ที่ ๘๖๐ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งในการจัดทำและรายงานระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ซึ่งให้คณะกรรมการดังกล่าวเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานดังกล่าวให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จและนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ดังต่อไปนี้

๑.คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ประกอบด้วย

- | | |
|--|-------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| (๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๕) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| (๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีหน้าที่ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

/(๕)จัดทำรายงาน...

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๒.คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะกรรมการ
ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ประกอบด้วย

- | | |
|--|-------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| (๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๕) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| (๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายในของสำนัก/ส่วน และให้สำนัก/ส่วน รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษาทราบ ตามแบบรายงานที่ระบุไว้ กำหนดภายในวันที่สิบหลังจากสิ้น
ไตรมาส เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม
ภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นางสาวศิริณา พัวพัฒนโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ที่ ๘๖๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

.....

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ที่ ๘๖๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/ส่วน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ แล้วรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด ดำเนินไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นักทรัพยากรบุคคล | คณะกรรมการ |
| ๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ |
| ๔. นักพัฒนาชุมชน | คณะกรรมการ |
| ๕. นักจัดการงานทั่วไป | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้ หัวหน้าสำนักปลัด ทราบเพื่อรายงาน คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางสาวศิริณา พัวพัฒนโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ที่ ๘๖๒ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ที่ ๘๖๐ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/ส่วน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ แล้วรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง ดำเนินไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. นักวิชาการพัสดุ | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะทำงาน |
| ๔. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | คณะทำงาน |
| ๕. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองคลัง ทราบเพื่อรายงาน คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางสาวศิริินภา พัวพัฒนโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ที่ ๘๖๓ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

.....

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษาที่ ๘๖๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/ส่วน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ แล้วรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง ดำเนินไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|--------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองช่าง ทราบเพื่อรายงาน คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางสาวศิริณา พัวพัฒน์โชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ที่ ๘๖๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษาที่ ๘๖๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/ส่วน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ แล้วรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการ บริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|--------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านตาแตรว | คณะทำงาน |
| ๓. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านชำเบง | คณะทำงาน |
| ๔. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านลันแต้ | คณะทำงาน |
| ๕. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านตาพราม | คณะทำงาน |
| ๖. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านทับทิมสยาม ๐๔ | คณะทำงาน |
| ๗. นักวิชาการศึกษา | คณะทำงาน/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทราบเพื่อ รายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางสาวศิริินภา พัวพัฒนโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ที่ สร ๗๓๔๐๑/๑๒๕๕



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
๑ หมู่ที่ ๘ ตำบลเทพรักษา อำเภอสหัส
จังหวัดสุรินทร์ ๓๒๑๕๐

๘ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอสหัส

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑.สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในฯ	จำนวน ๑ ชุด
	๒.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ฉบับ
	๓.รายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
	๔.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล เทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ให้อำเภอสหัสทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

อนึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษายังไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่ได้จัดทำแบบรายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวศิริภา พัวพัฒนโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด

โทร. ๐ ๔๔๕๕ ๘๘๔๐

ลงชื่อ.....ผู้ร่าง
ลงชื่อ.....ผู้พิมพ์
ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ที่ ๙๐๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งหลักเกณฑ์กำหนดให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวม และสรุปผลรายงานการประเมินผล จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ดังนี้

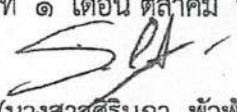
- | | |
|---------------------------------|------------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการเลขานุการ |
| ๗. นักทรัพยากรบุคคล | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา พิจารณา และส่งให้นายอำเภอส่งฯ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕


(นางสาวศรีรินภา พัวพัฒนโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

หนังสือรับการประเมินผลควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสังขะ

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของปลัดกระทรวงมหาดไทย



(นางสาวศิริินภา พัวพัฒนโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายงานการบังคับบัญชา และจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบของบุคลากร อย่างชัดเจนการดำเนินงานมีการกำหนดนโยบาย เป้าหมายมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ มีการควบคุม กำกับ ติดตาม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ ความซื่อสัตย์ สุจริต ความรับผิดชอบ ต่อหน้าที่ มีการยอมรับในความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคลากร ประเมินและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร เหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล ๒. การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีการกำหนด วัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม สอดคล้อง เชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จและมีการจัดสรรงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน ทั้งการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ยังมี กลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษาในภาพรวม มีความเหมาะสม ผู้บริหารได้นำแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่มาใช้ในการพัฒนางานให้มีมาตรฐาน เน้นการให้บริการ มีการกำหนดแนวทาง กำหนดเป้าหมายตัวชี้วัดในการปฏิบัติงานและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานที่ชัดเจน แต่อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุม ยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้ และทักษะ ด้านเทคโนโลยีและการมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน ความสามารถของบุคลากรที่จะต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทันกับความเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งรัดการดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามกำหนดเวลา องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ได้กำหนดให้สำนัก กอง ทราบบทบาทภารกิจของงาน มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง เพื่อมิให้มีผลกระทบ ต่อความสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของภารกิจ เพื่อนำไปวางแผนการ จัดกิจกรรมการควบคุมเสนอแนะให้มีการ ปรับปรุงการควบคุมให้เพียงพอและเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามการประเมินความเสี่ยง ตามแนวทางดังกล่าวทำให้มีข้อมูลที่จะนำมา เป็นแนวทางเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยมีการกำหนดนโยบาย ระเบียบ กฎหมาย คู่มือการปฏิบัติงาน และระบบงานที่ได้กำหนดไว้ในขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ซึ่งมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ของบุคลากรในขั้นตอนที่มีความเสี่ยงอาจก่อให้เกิดความผิดพลาด และยังมีการกำหนดนโยบายในการกำกับติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตลอดจนการสร้างจิตสำนึก ในการปฏิบัติงานของบุคลากรภายในองค์กร	ในภาพรวมของการปฏิบัติงานมีการกำหนดกิจกรรมควบคุมในลักษณะของนโยบาย ระเบียบ กฎหมาย คู่มือการปฏิบัติงาน และระบบงานต่าง ๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบซึ่งเป็นลักษณะของการควบคุมทั่วไป มิได้มีการประเมินความเสี่ยงพอเหมาะสมของกิจกรรม การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งอาจมีความแตกต่างกันตามสภาพแวดล้อมขององค์กร แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมที่มีอยู่ยังต้องมีการกำกับติดตามให้ดำเนินการอย่างจริงจัง เพราะแม้จะได้มีการกำหนดกิจกรรมไว้ดีเพียงใด แต่มิได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกิจกรรมควบคุมที่กำหนด ความเสี่ยงจึงยังมีอยู่
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน การดำเนินงาน และการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความ รับผิดชอบ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย	องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ได้จัดระบบข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสารที่เหมาะสมมีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ ทำให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและลดความเสี่ยงได้เพียงพอในระดับหนึ่ง ซึ่งการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน มีการแจ้งข่าวสารผ่านทาง Website เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด บุคลากรควรได้รับการพัฒนาให้มีความรู้ทักษะในการใช้วัสดุอุปกรณ์เทคโนโลยีให้มากขึ้น แต่อย่างไรก็ตามยังพบว่าการดำเนินงานด้าน สารสนเทศและการสื่อสารยังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงาน เนื่องจากบุคลากร ยังขาดทักษะ ความสามารถในการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการพัฒนาระบบสารสนเทศ และการสื่อสารที่ทันสมัย เหมาะสมมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ได้จัดให้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ อย่างสม่ำเสมอ แต่การรายงานผลการดำเนินงานบางส่วนยังล่าช้าไม่เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่วางไว้ ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติงานตามภารกิจบรรลุผลตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดความครบถ้วนสมบูรณ์ไม่เต็มตามที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามการติดตามประเมินผลควรจัดให้มีการประเมินผลเป็นรายครึ่งที่บุคลากรทุกคนจะต้องดำเนินการประเมินตนเองด้วย

ผลการประเมินโดยรวม

มีการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ ด้าน คือ สภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามประเมินผล ในระดับกลุ่ม ผลการประเมินเป็นไปตามที่วางแผนการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

(นางสาวศิริณา พัวพัฒนาโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ได้จัดให้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ อย่างสม่ำเสมอ แต่การรายงานผลการดำเนินงานบางส่วนยังล่าช้าไม่เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่วางไว้ ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติงานตามภารกิจบรรลุผลตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดความครบถ้วนสมบูรณ์ไม่เต็มตามที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามการติดตามประเมินผลควรจัดให้มีการประเมินผลเป็นรายครึ่งที่บุคลากรทุกคนจะต้องดำเนินการประเมินตนเองด้วย

ผลการประเมินโดยรวม

มีการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ ด้าน คือ สภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามประเมินผล ในระดับกลุ่ม ผลการประเมินเป็นไปตามที่วางแผนการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ



(นางสาวศิริินภา พัวพัฒน์โชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด ๑. กิจกรรม - ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงาน วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานมีความเหมาะสม กับประเภทการใช้งาน และ ได้รับการบำรุงรักษาให้มี สภาพใช้งานได้ดีเสมอ และ เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ที่กำหนดไว้	๑. พนักงาน เจ้าหน้าที่ ไม่ยื่นขออนุมัติก่อนใช้ รถยนต์ ออกนอกเขต พื้นที่ของผู้บังคับบัญชา ทำให้ยากต่อการควบคุม	๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์แต่ละคันพร้อมการ ใช้รถยนต์ให้ชัดเจน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากยังไม่ สามารถแก้ไขปัญหา การควบคุมการใช้รถยนต์ ได้	๑. พนักงาน เจ้าหน้าที่ บางคนไม่ยื่นขออนุมัติ ก่อนใช้รถยนต์ เวลาออก นอกเขตพื้นที่ต่อ ผู้บังคับบัญชา	๑. พนักงานขับรถยนต์ ส่วนกลางจะเปื้อนคัม เข็มไมล์รถยนต์ ส่วนกลางทุกครั้งที่มีการ ใช้รถ และรายงาน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้นทราบจากประจำทุก เดือนเป็นประจำทุก สัปดาห์ ๒. จัดทำคำสั่งให้ พนักงานรับผิดชอบการ ใช้รถยนต์	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - สน.สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒. กิจกรรม - งานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	๑. ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๒. เกิดปัญหาในการดำเนินงาน เนื่องจากอบต. ยังมีแนวโน้มด้านการใช้จ่ายเงินเดือนและค่าจ้างของข้าราชการ หรือพนักงานจ้างที่ใกล้เคียงร้อยละ ๔๐	๑. จัดทำประกาศรายชื่อพนักงานส่วนตำบลถูกจ้าง ผู้ที่มีการปฏิบัติงานระดับดีเด่นทุกครึ่งของรอบการประเมิน ๑. มีการคำนวณ ๔๐% ตามมาตรา ๓๕ ของ พ.ร.บ. ระเบียบบริหารงานบุคคล พ.ศ. ๒๕๔๒ ทุกครึ่งที่มีการเปลี่ยนแปลงใน อบต.	๑. การควบคุมภายในสำเร็จ โดยได้จัดทำประกาศรายชื่อพนักงานส่วนตำบล ถูกจ้าง ผู้ที่มีการปฏิบัติงานระดับดีเด่นทุกครึ่งของรอบการประเมิน ๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากยังมีการปรับโอน (ย้าย) , การปรับปรุงกรอบแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี	๑. ยังมีแนวโน้มด้านอัตราค่าใช้จ่ายเงินเดือนและค่าจ้างของข้าราชการ หรือพนักงานจ้างที่ใกล้เคียงร้อยละ ๔๐	๑. ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๑. แจ้งแนวทางการปฏิบัติการปรับปรุงให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเกี่ยวกับการบริหารด้านราคาใช้จ่ายเงินเดือนและค่าจ้างของข้าราชการหรือพนักงานจ้าง	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - ทน.สำนักปลัด อบต. - เจ้าพนักงานธุรการ ๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - ทน.สำนักปลัด อบต. - เจ้าพนักงานธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักภษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	๓. เจ้าหน้าที่ขาด ประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงานที่	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมในหน้าที่และงานที่ ได้รับมอบหมายอย่าง สม่ำเสมอ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก หลังจากการเข้ารับ อบรม สัปดาห์แล้ว เจ้าหน้าที่ยังนำความรู้ที่ ได้มาปฏิบัติงานไม่ได้ไม่ เต็มที่ เพราะระเบียบ หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเปลี่ยนแปลง บ่อย	๑. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบยังนำความรู้ที่ ได้มาปฏิบัติงานไม่ได้ไม่ เต็มที่ เพราะระเบียบ หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเปลี่ยนแปลง บ่อย	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - หน.สำนักงานปลัด อบต. - นักทรัพยากรบุคคล
					ให้เป็นไปตาม ม.๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบ บริหารงานบุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนปฏิบัติงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. กิจกรรม - การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (๒๕๖๑-๒๕๖๖) ของ องค์กรปกครองท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การดำเนินงาน ข้อมูลที่ได้จากการประชุมมา ปรับปรุงแก้ไขและพัฒนา ท้องถิ่น เพื่อประโยชน์ในการ พัฒนาท้องถิ่นที่มีประสิทธิภาพ	๑. เกิดปัญหาและ อุปสรรคจากระบบ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นและหนังสือการ ให้บรรจุโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่นและ การเสนอโครงการจากที่ หน่วยงานที่ขออุดหนุน ไม่สอดคล้องกับหัวงาน จัดทำแผนพัฒนาและ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน สำนักปลัด แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่ แต่ละตำแหน่งไว้อย่าง ชัดเจน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการควบคุม โดย อบต.เทพรักษาได้ จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น , การจัดทำแผนเพิ่มเติม และระเบียบ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งที่ เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง	-	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. มีการจัดทำเพิ่มเติม/ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๓. จัดทำหนังสือไปยัง หน่วยงานที่เสนอโครงการ เพื่อบรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - หน.สำนักปลัด อบต. - นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพารักษ์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

[illegible]

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - โครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑. ผู้ติดตามยาเสพติดไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าอบรมความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงาน แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากข้อมูลและแหล่งข่าวยังพบผู้ติดตามยาเสพติด ในเขตพื้นที่อยู่ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป	๑. ผู้เสพ ผู้ค้า ไม่ให้ความร่วมมือในการเข้ารับการอบรมความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด	๑. จัดทำโครงการอบรมรณรงค์ป้องกันหรือให้ความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติดให้กับกลุ่มเสี่ยง	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - หน.สำนักงานปลัด อบต. - เจ้าหน้าที่งานธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักศึกษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทา - สาธารณภัย - การดำเนินงานด้านงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการคุ้มครองและ บำรุงรักษาทรัพย์สินของทาง ราชการ เป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ๒. เพื่อสนองนโยบายของ รัฐบาล	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตาม หน้าที่ราชการนี้ เวลายามอย่างเต็มกำลัง เต็มเวลาเพราะไม่รู้จัก บทลงโทษของการไม่ ปฏิบัติตามหน้าที่ราชการนี้ เวลายาม	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง รักษาเวรยามทุกเดือน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการควบคุม โดย อบต.หนองบัวได้ จัดทำมาตรการเกี่ยวกับ บทลงโทษการไม่ปฏิบัติ หน้าที่ราชการนี้แก่ ยามอย่างชัดเจนและ แจ้งประชาชนผู้มีหน้าที่ ส่วนเกี่ยวข้องทราบเป็น ที่เรียบร้อย	-	๑. กำหนดมาตรการ/ บทลงโทษที่ชัดเจน สำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตาม หน้าที่ราชการนี้ เวลายาม	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - ทน.สำนักปลัด อบต. - นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ รักษา ราชการแทนหัวหน้า สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเสี่ยง	ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์
๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - ทน.สำนักปลัด อบต.	๑.ให้เจ้าหน้าที่ที่จะ เดินไปติดต่อราชการ และส่งเอกสาร แจ้ง ลงในกลุ่มของ อบต. ทุกคนที่เดินทางไป จังหวัดมหาสารคาม เพื่อให้เดินทางไป ด้วยกัน หรือ อาจจะ รวบรวมเอกสารที่จะ รายงานภายในวันนั้น ไปด้วยกัน หากเสี่ยง การไปคนละครั้ง เพื่อที่จะช่วยลดการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง	๑.ยังไม่สามารถลด การใช้พลังงาน การใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงได้	๑.การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ยังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาลดการใช้พลังงาน ในการใช้รถยนต์ เพราะ มีเอกสารที่ต้องส่ง จังหวัด ซึ่งมีระยะ ทางไกล จาก อบต.เทพ รักษาถึง จังหวัดสุรินทร์ ทำให้ควบคุมการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงยาก	๑. มีมาตรการการใช้ พลังงานในส่วนงาน เปิด – ปิด เครื่องปรับอากาศ , การใช้รถยนต์ เป็นต้น	๑. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่นการ เปิด – ปิด	๖. กิจกรรม - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีจิตสำนึกใน การประหยัดพลังงานใน สำนักงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๗. กิจกรรม - โครงการพัฒนาสถาบัน สร้างความสัมพันธ์ของชาติ	๑. มีการแบ่งฝ่ายทาง การเมือง ๒. เกิดความขัดแย้ง ระหว่างบุคคลบางกลุ่ม ในพื้นที่	๑. เข้าร่วมการจัดกิจกรรม วันแม่แห่งชาติ , วันพ่อ แห่งชาติ และวันปิยะ มหาราช ร่วมงานกับฝ่าย ปกครอง ณ ที่ว่าการ อำเภอสังขะ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการควบคุม โดย อบต.หนองบัวได้ดำเนินการ เข้าร่วมการจัดกิจกรรมวัน แม่แห่งชาติ , วันพ่อ แห่งชาติ และวันปิยมหาราช ร่วมงานกับฝ่ายปกครอง ณ ที่ว่าการอำเภอโกสุมพิสัย และได้จัดกิจกรรมโครงการ กีฬาเยาวชนตำบล เทพรักษา เพื่อสร้างความ สามัคคีให้กับเยาวชนใน ตำบลและสร้างความสามัคคี ให้กับคณะผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง สมาชิกสภา อบต. รวมทั้ง ฝ่ายปกครองอีกด้วย	-	๑. จัดกิจกรรมเพื่อ สร้างความสามัคคีของ ทุกคนทุกกลุ่มในตำบล	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - หน.สำนักปลัด อบต.
วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อสร้างจิตสำนึก ความ ตระหนักถึงความสำคัญของ สถาบันพระมหากษัตริย์ที่เป็น สถาบันยึดเหนี่ยวจิตใจของคน ไทยให้เกิดความรัก สามัคคี และสร้างปรองดองสันติสุขแก่ ประชาชน						

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ที่จะนำคุณธรรมจริยธรรมมาปรับใช้ในการทำงาน	๑. จัดทำกิจกรรมอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างและสมาชิกสภา อบต.	๑. การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการควบคุม โดย อบต.เทพรักษาได้จัดทำโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างและสมาชิกสภา อบต. เพื่อนำความรู้มาปรับใช้ในการทำงานและชีวิตประจำวัน และ อบต.เทพรักษาจะดำเนินการโครงการดังกล่าวต่อเนื่องจนกว่ามีงบประมาณในการดำเนินการเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างและสมาชิกสภา อบต.	-	๑. จัดกิจกรรมอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างและสมาชิกสภา อบต.	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - ทน.สำนักงานปลัด อบต. - เจ้าพนักงานธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ กำหนดเสร็จ
๔. กิจกรรม -งานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด ความเป็นระบบ สามารถสืบค้น ได้สะดวก รวดเร็ว	๑. การลงเลขหนังสือรับ -ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของมาลง เลขของหนังสือที่สาร บรรณกลาง โดยไม่ได้ ระบุชื่อเรื่องและไม่นำ สำเนาฉบับไปให้กับ ธุรการกลาง ทำให้เมื่อ ทราบว่าเป็นเรื่อง เกี่ยวกับอะไร หรืออาจ เกิดความล่าช้าในการ สืบค้น	๑. หัวหน้าสำนักงานจัด แจ้ง ในที่ประชุมส่วนสำนักงานปลัด เกี่ยวกับการลงเลขหนังสือ รับ-ส่ง ประกาศ คำสั่งต่าง ๆ ให้ธุรการกลางเป็นผู้ ออกเลขส่ง พร้อมเจ้าของ เรื่อง นำเอกสารให้ธุรการ กลางจัดเก็บไว้ด้วย	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ยังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาการลงเลขหนังสือ รับ-ส่ง คำสั่งและ ประกาศ เพราะเจ้าของ เรื่องไม่สนใจที่จะนำ เอกสารมาให้ธุรการ กลางเก็บไว้	๑. การลงเลขหนังสือรับ -ส่ง คำสั่งและประกาศ ของ อบต. เจ้าของเรื่อง ไม่นำสำเนาเอกสารมา เก็บไว้กับธุรการกลาง ทำให้เมื่อทราบว่าเป็น เรื่องเกี่ยวกับอะไร ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ สืบค้น	๑.ให้ผู้ปฏิบัติงานด้าน ธุรการดำเนินการลง เลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ ของ อบต. ให้กับคนที่ นำเอกสารมาลงที่โต๊ะ ทำงานเท่านั้น ไม่ให้ จองตัวจาก หรือช่อง ทางการสื่อสารใดๆ ทั้งสิ้น	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ปลัด อบต. - หัวหน้าปลัด อบต. - เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานสาธารณสุข ๑. กิจกรรมงานสาธารณสุข วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจในการป้องกัน โรคติดต่อ เข้าถึงงานส่งเสริม สุขภาพและอนามัย และงาน อื่นๆเกี่ยวกับการให้บริการ ด้านสาธารณสุข งานสัตว์ แพทย์ เป็นต้น	๑. งานส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุข มีความ สำคัญ เพราะขาด บุคลากรที่มีความรู้ด้าน งานสาธารณสุขและ กิจกรรมงานสุขภาพ สิ่งแวดล้อม และงาน อื่นๆ เช่น งานสัตว์แพทย์	๑. คำสั่งกำหนดและ มอบหมายงานส่งเสริม สุขภาพและสาธารณสุข และงานอนามัยและ สิ่งแวดล้อม ให้รองปลัด อบต. เป็นผู้รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงาน ๒. รายงานให้ กสอ.เปิด สอบตำแหน่ง จพพ. สาธารณสุข ปง./ชง.	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากบัญชีของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ตำแหน่งหมดบัญชี จึงไม่มีบุคลากรมาบรรจุใน ตำแหน่ง จพพ.สาธารณสุข ปง./ชง. เพื่อมารับผิดชอบ การปฏิบัติงานโดยตรง	๑. ผู้ปฏิบัติงานยัง ขาดทักษะและการ แก้ไขปัญหาในการ ปฏิบัติงาน สาธารณสุข	๑. ดำเนินการ ประกาศรับโอน (ย้าย) ตามหนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๐๔.๓/ว.๑๐ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๔	๓๐ ก.ย. ๖๖ -งานสาธารณสุข

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพารักษ์
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๖
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานของราชการหรือการดำเนินงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความสำเร็จ	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความสำเร็จที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. กิจกรรมการจัดตั้งมูลนิธิ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดตั้งมูลนิธิอยู่ให้ถูกต้องตามหลักการ ๒. เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย	๑. ปัญหาในการจัดตั้งตามประเด็นของชุมชนที่เพิ่มขึ้น เช่น งานศพงานบุญต่าง ๆ เป็นต้น ส่งผลทำให้ไม่สามารถทำตามแผนการออกจัดเก็บขยะได้ตามกำหนดได้	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานที่ชัดเจน	-	๑. การจัดงานตามประเด็นของคนในชุมชนยังมีตลอด ส่งผลให้ไม่สามารถทำตามแผนการออกจัดเก็บขยะมูลฝอยได้ตามกำหนด เพราะปริมาณขยะมูลฝอยที่เพิ่มมากขึ้นเวลาการจัดงานต่าง ๆ ในชุมชน ๒. เกิดการแพร่เชื้อโรคที่เกิดจากขยะมูลฝอย	๑. ปรับปรุงแผนการออกจัดเก็บขยะมูลฝอยตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน ๒. จัดโครงการอบรมคัดแยกขยะมูลฝอยให้กับประชาชน	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานสาธารณสุข

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนปฏิบัติงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองคลัง ๑. กิจกรรมด้านการเงินและ บัญชี <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การจัดทำระบบบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลเทพ รักษามีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ๒. กิจกรรมด้านการจัดเก็บ รายได้ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองบัว มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	๑. ผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถ บันทึกข้อมูลเบิกจ่ายให้ ทันเวลา ครบถ้วน สมบูรณ์ได้	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำ บัญชีบันทึกด้วยระบบ e-laoas และมีการจัดทำ บัญชีระบบเมื่อควบคู่ไปกับ บัญชีระบบ e-laoas	๑. ผู้ปฏิบัติงานนำความรู้ มาใช้บันทึกบัญชีในระบบ คอมพิวเตอร์ได้ในระดับ หนึ่ง แต่เนื่องจากระบบมี การปรับปรุงเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา ทำให้บางครั้ง ไม่สามารถบันทึกข้อมูลให้ ครบถ้วนสมบูรณ์ได้	๑. ระบบ e-laoas ขาด ความสมบูรณ์ของระบบ ยังมีการปรับปรุง ตลอดเวลา	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ การจัดทำบัญชีด้วย ระบบ e-laoas	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ผอ.กองคลัง - เจ้าหน้าที่งานจัดเก็บ รายได้

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนปฏิบัติงาน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. กิจกรรมด้านการผลิต - การจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การจัดทำโครงการ จัดซื้อจัดจ้าง มีความถูกต้อง ตามระเบียบว่าด้วยการพัสดุฯ ๒๕๓๕ และฉบับปัจจุบัน	๑. มีการสั่งซื้อชิ้นส่วน ไม่แนบใบเบิกจ่ายน้ำมัน ในการซื้อ	๑. เอกสารด้านการ สั่งซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่นในการ เบิกจ่ายน้ำมัน	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ รถยนต์ส่วนกลาง อบต. เทพรักษา ได้ดำเนินการ เขียนใบเบิกน้ำมันทุกครั้ง ในการสั่งซื้อน้ำมันฯ	-	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบรถยนต์ ส่วนกลาง อบต. เทพรักษา เขียนใบเบิก น้ำมันทุกครั้งในการสั่งซื้อ น้ำมันฯ	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ผอ.กองคลัง - นักวิชาการพัสดุ
๔. กิจกรรมด้านการผลิต - ความต้องการพัสดุ	๑. ผู้ใช้ไม่มีส่วนร่วมใน การกำหนดความ ต้องการ	๑. มีการปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย การพัสดุฯ	-	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ได้ จัดทำแบบสำรวจ เพื่อทดสอบความ ต้องการพัสดุของ บุคลากรในองค์กร	๑. จัดทำแบบสำรวจหรือ แบบสอบถามโดยให้ผู้ ใช้พัสดุกำหนดความต้องการ	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ผอ.กองคลัง - นักวิชาการพัสดุ
วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การจัดซื้อพัสดุตรงกับ ความต้องการและเพียงพอต่อ การใช้งานภายในองค์กร						

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองช่าง ๑. กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน เกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด และสนองต่อความต้องการ ของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑. ขาดบุคลากร ตำแหน่ง นายช่างโยธา ไม่มีผู้รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งอาจเกิดผลเสียแก่ทาง ราชการ ๒. ผู้รับเหมางานไม่ ทำงานตามแบบแปลน แผนงานการก่อสร้าง ๓. เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับการ ออกแบบอาคาร เขียน แบบ ควบคุมอาคาร การประเมินราคา อย่าง ต่อเนื่อง	๑. ประกาศประชาสัมพันธ์ รับบรรจุบุคลากร ตำแหน่ง นายช่างโยธา ๒. เพิ่มงวดการตรวจสอบ ควบคุมงานให้เป็นไปตาม แบบแปลนแผนงาน การก่อสร้าง ๓. รายงานให้ กสอ. เปิดสอบ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ได้รายงานให้ กสอ. ดำเนินการเปิดสอบแล้ว แต่ไม่มีผู้มาบรรจุใน ตำแหน่ง นายช่างโยธา อบต.เทพรักษา	๑. การปฏิบัติงานด้านงาน ก่อสร้างมีนายช่างโยธา ดำเนินการ แต่ก็ยังไม่ บรรลุเป้าหมายเท่าที่ควร เพราะนายช่างโยธายังขาด อำนาจในการตัดสินใจ เด็ดขาดและการแก้ไข ปัญหาในการปฏิบัติงาน	- ดำเนินการประกาศ รับโอน (ย้าย) ตาม หนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๐๙.๓/ว.๑๐ ลง วันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๔	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ผอ.กองช่าง - ผู้ช่วยนายช่างโยธา

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซม ไฟฟ้า วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน เกิด ประโยชน์อย่างสูงสุดและ สนองตอบความต้องการของ ประชาชนอย่างทั่วถึง การปฏิบัติงานมีความรวดเร็ว มากขึ้น	๑. บุคลากรมีคนเดียวทำ ให้การปฏิบัติงานล่าช้า ๒. ไม่มีการตรวจสอบ/ รายงานการชำรุดของ ไฟฟ้าสาธารณะอย่าง สม่ำเสมอทำให้การชำรุด สะสมเพิ่มมากขึ้น การ ซ่อมแซมล่าช้า	- มีคำสั่งแบ่งงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ การซ่อมแซมไฟฟ้าอย่าง ชัดเจน - มีการตรวจสอบ/รับ รายงานการชำรุดและออก ซ่อมแซมโดยทันที	การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการควบคุม แล้ว โดยไม่ต้องกีดติดตาม การปฏิบัติงานของ พนักงานในพื้นที่อย่าง สม่ำเสมอ ทั้งตรวจสอบ ข้อมูลการแจ้งซ่อมเป็น ปัจจุบันเสมอ และได้ จัดระบบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	-	- ติดตามการออก ปฏิบัติงานของพนักงาน ในพื้นที่อย่างสม่ำเสมอ - ตรวจสอบข้อมูลและ รับรายงานแจ้งซ่อมที่ เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ - จัดระบบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๖ - ผอ. กองช่าง - คนงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ผู้ หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	๓. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัยสะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน					

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมการพัฒนาด้าน การศึกษา ๑. หลักเกณฑ์การรับเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตาม นโยบายและแผนงานด้าน การศึกษา เพื่อเด็กจะได้รับ การพัฒนาทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ จิตใจ สังคม และ สติปัญญาเหมาะสม ตามวัย	๑. ผู้ปกครองนำเด็กมา ฝากที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ก่อนเกณฑ์ที่กำหนด เด็กไม่ได้รับการพัฒนา ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ จิตใจ สังคม และสติปัญญาเหมาะสม ตามวัย เพราะเด็กยัง ต้องการอยู่กับพ่อแม่ มากกว่า	๑. ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานก่อนรับสมัคร เด็กนักเรียน ๒. สอบถามข้อมูล เพิ่มเติมจากผู้ปกครอง	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับสมัครเด็ก ยังต้องรับเด็กที่อายุต่ำ กว่าเกณฑ์ เพราะถ้า ปล่อยเด็กไว้กับผู้สูงอายุ อาจดูแลไม่ทั่วเท่าที่ควร เนื่องจากการลูก การ เดินลำบากและอาจเกิด อันตรายแก่เด็กได้	๑. ผู้ปกครองของเด็ก ไม่มีเวลาเลี้ยงดู เพราะต้องไปทำงาน ต่างจังหวัดและให้ปู่ ย่า ตา ยาย เป็นคน เลี้ยงดู	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ปกครองทราบถึง หลักเกณฑ์ในการรับ สมัครเด็กนักเรียน ๒. ประสานความ ร่วมมือกับผู้นำชุมชน ในการจัดประชุม ผู้ปกครองเพื่อชี้แจงทำ ความเข้าใจถึง หลักเกณฑ์การรับ สมัครเด็กนักเรียน	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานพัฒนาด้าน การศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
พ.ย ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	๒. ผู้ปกครองไม่ค่อยมี เวลาให้ผู้สูงอายุที่บ้าน คอยดูแลเพราะต้องทำ มาหากิน ถ้าไม่รับเอาไว้ ผู้ปกครองก็จะลำบาก และอยู่กับผู้สูงอายุอาจ ดูแลไม่เท่าที่ควร เนื่องจากการลูก การ เดินทางและการเกิด อันตรายแก่ได้					

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพารักษ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของการ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. การบริหารจัดการการพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารงานการ พัสดุ และการควบคุมเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ และ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี	๑. ไม่มีการควบคุม การใช้พัสดุในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบด้านการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. ตรวจสอบหลักฐาน การเบิกจ่ายพัสดุ ๒. มอบหมายให้ หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กดูแลด้านการพัสดุ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการเบิกจ่าย พัสดุ เพราะมีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบด้านการพัสดุ ซึ่ง เจ้าหน้าที่ได้คอย ตรวจสอบหลักฐาน การเบิกจ่ายและควบคุม การใช้พัสดุให้เป็นปัจจุบัน	-	๑. มีการควบคุมกำกับ ดูแลการเบิกจ่ายพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อย่างต่อเนื่อง ๒. มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านพัสดุภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานพัฒนาด้าน การศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานพัฒนาชุมชน ๑. กิจกรรมงานพัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การบริการประชาชน งานสวัสดิการ พัฒนาสังคม และชุมชน เป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบและมี ประสิทธิภาพ ประชาชน ได้รับประโยชน์สูงสุดตาม สถานการณ์ปัจจุบัน มี คุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น	ความเสี่ยง - บุคลากรที่รับผิดชอบ ขาดความรู้และ ประสบการณ์ในการทำ บัญชี รับ – จ่าย เงิน อาจ เกิดข้อผิดพลาดในการทำ บัญชีและระบบฐานข้อมูล ได้ ไม่ได้รับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่องตาม สถานการณ์ปัจจุบัน ขาด ประสบการณ์ - การรวมกลุ่มเพื่อจัด สวัสดิการชุมชนยังไม่ เข้มแข็งประชาชนไม่ ให้ความสนใจเท่าที่ควร	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับ การพัฒนาในงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปรับ ใช้กับงานที่รับผิดชอบ และแก้ไขปัญหา ๒. การศึกษาดูงานจาก แหล่งเรียนรู้อื่นแล้ว นำมาปรับใช้ ๓. จัดสร้างประมาณ สนับสนุนในการจัด กิจกรรมที่เกี่ยวข้องอย่าง เพียงพอเพื่อให้เกิดเป็น รูปธรรมมากยิ่งขึ้น	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ยังขาดงบประมาณในการ จัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องใน งานสวัสดิการและชุมชน อีกทั้งการรวมกลุ่มเพื่อจัด สวัสดิการชุมชนก็ยัง ไม่มีความเข้มแข็ง เพราะ ประชาชนไม่สนใจ ไม่ ความร่วมมือ เพราะ ประชาชนส่วนมากยังไม่ เข้าใจส่วน จึงไม่ เท่าที่ควร	๑. ยังคงขาดงบประมาณ ในการจัดกิจกรรมที่ เกี่ยวข้องในงาน สวัสดิการและชุมชน ๒. การจัดตั้งกลุ่ม สวัสดิการชุมชนยังไม่ เข้มแข็งพอ เพราะ ประชาชนไม่สนใจและ ไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร	- ๑. ส่งบุคลากรเข้ารับ การพัฒนาในงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปรับ ใช้กับงานที่รับผิดชอบ และแก้ไขปัญหา ๒. การศึกษาดูงานจาก แหล่งเรียนรู้อื่นแล้ว นำมาปรับใช้ ๓. จัดสร้างประมาณ สนับสนุนในการจัด กิจกรรมที่เกี่ยวข้องอย่าง เพียงพอเพื่อให้เกิดเป็น รูปธรรมมากยิ่งขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานพัฒนาชุมชน

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. กิจกรรมงานสังคม สงเคราะห์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการด้าน สวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อ การยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คน พิการ ผู้ด้อยโอกาสทางสังคม ผู้ ยากไร้เป็นไปอย่างรวดเร็ว เป็น ธรรม ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	-เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยัง ขาดความทักษะและ วิธีแก้ไข เกี่ยวกับการเบิก- จ่าย เงินเบี้ยยังชีพเพราะมี ระเบียบการปฏิบัติ ปรับเปลี่ยนอยู่เสมอ - เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการ อบรมตามหลักสูตรที่ เกี่ยวกับหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง - การเสนอแนวทางในการ ปฏิบัติงานยังไม่เป็นหน้า พียงพอใจเท่าที่ควร	๑. มีการแบ่งงานภายในส่วน สวัสดิการสังคม เพื่อแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับ การอบรมอย่างสม่ำเสมอเพื่อ ศึกษาระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๓. การให้บุคลากรที่รับ ผิดชอบได้ได้เสนอแนวทาง ในการดำเนินงานและแสดง ความคิดเห็นตรงประเด็น ๔. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องมี จำนวนไม่เพียงพอกับงาน อาจทำให้เกิดความล่าช้า	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ระเบียบและข้อปฏิบัติ เกี่ยวกับระเบียบการเบิก - จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ มี การปรับปรุงตลอดเวลา เกี่ยวข้อง	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ทักษะและการแก้ไข ปัญหาการเบิก-จ่ายเงิน เบี้ยยังชีพเพราะระเบียบ และข้อปฏิบัติมีการ ปรับปรุงตลอดเวลา	๑. ส่งเสริมให้บุคลากร เข้ารับการอบรมอย่าง สม่ำเสมอเพื่อศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องและเป็น ปัจจุบัน	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานสังคม สงเคราะห์

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. งานส่งเสริมอาชีพและ พัฒนาสตรี วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ ราษฎรในพื้นที่ ประชาชนมี รายได้เพิ่มขึ้น การจัดตั้ง ฝึกอบรมอาชีพ การส่งเสริม และพัฒนาบทบาทสตรีใน ชุมชนให้เป็นที่ยอมรับใน สังคม	๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและความร่วมมือในการรวมกลุ่มอาชีพ ๒. จุดอ่อนของกลุ่มอาชีพ ประชาชนมีอาชีพหลักจึงทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง ๓. งบประมาณในการส่งเสริมและอุดหนุนกลุ่มอาชีพยังไม่เพียงพอ	๑. มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น ๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าอบรมเกี่ยวกับการพัฒนาอาชีพและ เน้นการรวมกลุ่ม ๓. เพิ่มงบประมาณการดำเนินงานการส่งเสริมอาชีพ ๔. ส่งเสริมกลุ่มให้มีความเข้มแข็ง	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการส่งเสริมอาชีพและการรวมกลุ่มของอาชีพ เพราะประชาชนมีอาชีพหลัก คือการทำสวน จึงไม่ค่อยให้ความสนใจมาร่วมและไม่ถึงงบประมาณก็ยังไม่เพียงพอในการอุดหนุนกลุ่มอาชีพ	๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและความร่วมมือในการรวมกลุ่มอาชีพ ๒. กลุ่มอาชีพมีอาชีพหลักจึงทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง ๓. งบประมาณในการส่งเสริมและอุดหนุนกลุ่มอาชีพยังไม่เพียงพอ	๑. มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น ๒. เพิ่มงบประมาณการดำเนินงานการส่งเสริมอาชีพและอุดหนุนกลุ่มอาชีพ	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. งานส่งเสริมพัฒนาเด็กและ เยาวชน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อส่งเสริม พัฒนา เด็กและ เยาวชน ให้มีความรู้ มีทักษะ เกิดการเรียนรู้ที่ดี มีทัศนคติ ที่ดี มีभावการณ์เป็นผู้มา เกิด การรวมกลุ่มทำกิจกรรมที่สื่อ สังคม	๑. เด็กและเยาวชนขาด ความสามัคคีในการทำงาน ๒. ขาดงบประมาณในการ จัดทำกิจกรรมเพื่อเด็กและ เยาวชน	๑. มีการอบรมให้ความรู้ แก่เด็กและเยาวชนทำ กิจกรรมกลุ่มและขยาย กลุ่มเป้าหมายต่อไป ๒. เพิ่มงบประมาณในการทำ กิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก เด็กและเยาวชนมีจำนวน มาก ทำให้การเข้าร่วม กิจกรรมของกลุ่มเด็กและ เยาวชนไม่มากเท่าที่ควร เพราะการประสานงาน ล่าช้า เยาวชนไม่รู้เรื่อง	๑. เด็กและเยาวชนยัง เข้าร่วมกิจกรรมกลุ่มไม่ ทั่วถึงกัน	๑. เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ เช่น เสียงตามสาย ของ อบต.เทพรักษา	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานส่งเสริม พัฒนาเด็กและ เยาวชน

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพารักษ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองส่งเสริมการเกษตร ๑. งานส่งเสริมการเกษตร <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อการพัฒนาและส่งเสริม อาชีพด้านการเกษตร ให้มี คุณภาพสามารถแข่งขันใน ตลาดได้ ตลอดจนส่งเสริม และป้องกันแมลงศัตรูพืชใน พื้นที่	๑. ขาดบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ตำแหน่ง นักวิชาการ เกษตร ๒. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบไม่มีความรู้ ด้านงานเกษตร	๑. มีการมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ตำแหน่งรอง ปลัดองค์การบริหารส่วน ตำบล รับผิดชอบงาน ด้านการเกษตร ๒. รายงานให้ กสธ. เปิดสอบ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ขาดประสบการณ์ใน การทำงาน และอบต. เทพารักษ์ฯ ได้รายงาน ตำแหน่ง นักวิชาการ เกษตร ให้ กสธ. ดำเนินการเปิดสอบ แต่ ยังไม่มีความบรรจุ และ ตำแหน่งดังกล่าวได้หมด บัญชีแล้ว จึงมีผู้ม บรรจุ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานยังขาด ทักษะและ ประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้ ด้านงานส่งเสริม การเกษตรอย่างต่อเนื่อง ๒. ประกาศรับโอน (ย้าย) ตามหนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๐๔.๓ว/๑.๑๐ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๔	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานส่งเสริม การเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. งานด้านส่งเสริมปศุสัตว์ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อการพัฒนาการส่งเสริม อาชีพด้านการปศุสัตว์และการ เลี้ยงสัตว์ให้แก่ประชาชนใน พื้นที่	๑. งบประมาณไม่ เพียงพอ ไม่สามารถ ให้ความช่วยเหลือ ด้านการปศุสัตว์ได้ ๒. บุคลากรที่ รับผิดชอบขาดทักษะ และประสิทธิภาพใน ด้านการทำงานใน ด้านส่งเสริมปศุสัตว์	๑. จัดสร้างงบประมาณให้ สอดคล้องกับนโยบาย ของหน่วยงานและความ ต้องการของท้องถิ่น ๒. ส่งบุคลากรเข้าอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาปฏิบัติงาน ที่รับผิดชอบ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบขาด ประสบการณ์ใน การทำงาน ส่วนในเรื่อง ของการจัดสรร งบประมาณก็ยังไม่ เพียงพอต่อการช่วยเหลือ ด้านการปศุสัตว์	๑. จัดสร้างงบประมาณ เพิ่มเติมเพื่อให้เพียงพอ ต่อการช่วยเหลือด้าน การปศุสัตว์	๑. ดำเนินการเสนอ การจัดสร้างงบประมาณ ในกิจกรรมงานส่งเสริม ปศุสัตว์ ๒. ให้ความสำคัญใน การส่งบุคลากรเข้า ศึกษาอบรมเพิ่มเติม	๓๐ ก.ย. ๖๖ - งานด้านส่งเสริม ปศุสัตว์

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
รายงานผลการประเมินผล
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ผู้ หน่วยงานของรัฐหรือการ การดำเนินงานที่ สำคัญของประเทศ	ความ เสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					๓. ติดตามข่าวสารติดต่อ ประสานงานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ จัดทำฐานข้อมูลการขึ้น ทะเบียนการเลี้ยงสัตว์ในพื้นที่	

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นางสาวศิริรินภา พัวพัฒน์โชติ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา
วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์

แบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

อำเภอสังขะ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อให้เป็นไปตามประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามคำสั่งอำเภอสังขะ ที่...../๒๕๖๖. ลงวันที่ธันวาคม ๒๕๖๖

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอสังขะ ได้ตรวจสอบการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา มีรายละเอียดปรากฏตามหนังสือคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลเทพรักษา ที่ สร ๗๓๔๐๑/๑๒๕๕ ลงวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๖๖ ดังนี้

ลำดับ ที่	รายการที่ตรวจ	ผลการตรวจ		หมายเหตุ
		มี	ไม่มี	
๑	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน	/		
๒.	หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	/		
๓.	รายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)			
	๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม	/		
	๓.๒ การประเมินความเสี่ยง	/		
	๓.๓ กิจกรรมควบคุม	/		
	๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร	/		
	๓.๕ กิจกรรมการติดตามผล	/		
๔	รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	/		
๕	รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)		/	ไม่มีตำแหน่งตรวจสอบภายใน และไม่ได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบ ภายใน
๖.	ส่งรายงานให้อำเภอทราบภายในกำหนด	/		
๗.	อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....			

(ลงชื่อ)..... ผู้รายงาน

()

ตำแหน่ง