

ที่ มค ๘๒๐๐๑/๔๗๗



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
เลขที่ ๑๐๘ หมู่ที่ ๖ ตำบลหนองบัวแก้ว
อำเภอยักษ์ภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
๔๔๑๑๐

๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอยักษ์ภูมิพิสัย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานผลการประเมินการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดองค์การบริหารส่วนตำบลให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ ประเมินผลจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้วดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในประจำปีให้นายอำเภอยักษ์ภูมิพิสัย รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมบุรณ์ ราโช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

สำนักปลัด

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๓๗๕-๐๓๑๘

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

๐๗	ปลัด
	รองปลัด
	หัวหน้าสำนัก
๐๐	ร่าง / พิมพ์

รายงานผลการประเมินควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
อำเภอพยุหะภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว อำเภอยักษ์ภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

ที่ มค ๘๒๐๐๑/๗๕๖

วันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ที่ ๒๒๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว โดยให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้รายงานผลการดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนด นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในได้ดำเนินการดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) รายละเอียดตามที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายประเสริฐ สวัสดิผล)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

กรรมการและเลขานุการ

ความเห็นรองปลัด อบต.....

(ลงชื่อ)

(นายยุทธศาสตร์ คำแสนพันธ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

ความเห็นปลัด อบต.....

(ลงชื่อ) พ.จ.อ.

(ไกราส มรรคณา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

☒ เห็นชอบและรายงานอำเภอดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายสมบุญ ราช)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอพัคฆภูมิพิสัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินควบคุมภายในดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอพัคฆภูมิพิสัย

(ลงชื่อ)

(นายสมบุญ ราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

อย่างไรก็ตามมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๓.งานบริหารงานสาธารณสุข

๔.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๕.งานการเงินและบัญชี ยังพบจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๕.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๕.๒ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๖.งานพัสดุและทรัพย์สิน ยังพบจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ

๖.๑ กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการเก็บรักษาพัสดุ

๖.๒ การลงทะเบียน/การเบิกจ่ายพัสดุ/การตรวจสอบพัสดุ/การจำหน่ายพัสดุ

๗.งานแบบแผนและก่อสร้าง

๗.๑ การกำหนดราคากลาง

๘. งานพัฒนาชุมชน

๘.๑ กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุและคน

พิการ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ

๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ

กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล

๑.๑ เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์เพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น

๑.๒ ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในในแต่ละครั้ง

๑.๓ เสนอคณะกรรมการที่มีหน้าที่ในการกลั่นกรองแผนเกี่ยวกับการพิจารณาโครงการในเรื่องของปัญหาความต้องการของประชาชนกับงบประมาณที่องค์การบริหารส่วนตำบลที่จะสามารถดำเนินการจัดสรรให้ได้

กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑.ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนา

๒.ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีเพื่อให้ทราบถึงโครงการกิจกรรมงบประมาณในการพัฒนาพื้นที่ ที่กำหนดไว้ล่วงหน้ามีความชัดเจนในการปฏิบัติมากขึ้น

๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาทภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย

๑.จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัย

๒.ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

๓. จัดทำโครงการแจ้งเหตุทาง Line ภายในเขตพื้นที่

๓.งานบริหารงานสาธารณสุข

กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก

๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ปฏิบัติตามคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุขหมั่นตรวจตราแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายอย่างเคร่งครัด

๒.ออกตรวจลูกน้ำยุงลายร่วมกับ อสม.ในพื้นที่

๕.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมตรวจติดตามอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจประเมินผลการดำเนินการจัดอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๖.งานการเงินและบัญชี ยังพบจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง

กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑.ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณผู้เบิกคอกำกับกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการเกี่ยวกับการรวบรวมส่งเอกสารการเบิกจ่ายให้กองคลังอย่างครบถ้วน และส่งภายในกำหนดระยะเวลาอย่างเคร่งครัดเพื่อไม่ให้ระยะเวลาการเบิกจ่ายเกินกว่าระเบียบกำหนด

กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ งานในหน้าที่ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนทักษะความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมายมากยิ่งขึ้น

๒.กำกับเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายละเอียด ความถูกต้องก่อนเสนอทุกครั้ง

๙.งานแบบแผนและก่อสร้าง

การกำหนดราคากลาง

-กำชับคณะกรรมการกำหนดราคากลางปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่าง

เคร่งครัด

-สรรหาบุคลากร

๑๐. งานพัฒนาชุมชน

กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์

- มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลผู้สูงอายุ / ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส ให้ผู้นำชุมชน และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

- มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานตอนรับบริการของงานสวัสดิการสังคม

- ให้มีการแสดงตนเพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพและขอที่อยู่ปัจจุบัน พร้อมเบอร์โทรศัพท์ เพื่อสะดวกต่อการติดต่อประสานงาน

๓. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



(นายสมบุรณ์ ราชโซ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สำนักปลัด ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ได้แก่คำสั่งการแบ่งงาน ในสำนักปลัด ได้แบ่งงานเป็น ๙ งานดังต่อไปนี้ ๑. งานการเจ้าหน้าที่ ๒. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. งานบริหารงานทั่วไป ๕. งานนิติการ ๖. งานบริหารงานสาธารณสุข ๗. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๘. งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ ๙. งานส่งเสริมการเกษตร	ผลการประเมิน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้วในภารกิจ ๙ งาน ๑. งานการเจ้าหน้าที่ ๒. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. งานบริหารงานทั่วไป ๕. งานนิติการ ๖. งานบริหารงานสาธารณสุข ๗. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๘. งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ ๙. งานส่งเสริมการเกษตร
<u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> ได้แก่ระเบียบกฎหมายใหม่ สารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารใหม่ ๐. การประเมินความเสี่ยง <u>๑. กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล</u> ๑.๑ ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุมเนื่องจากไม่มีเวลา และยังไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม ๑.๒ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดประชาคมแผนพัฒนา เช่น ผู้นำ ผู้แทนชุมชนและสมาชิก อบต.ยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา ๑.๓ ในการประชาคมการจัดทำแผนไม่ได้เรียงลำดับความสำคัญเร่งด่วนของโครงการที่บรรจุไว้ในแผนทำให้ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของชาวบ้านได้อย่างแท้จริง ๑.๔ การโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณข้ามหมวดและมีการโอนบ่อยครั้ง <u>๓. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาทภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย</u> ๓.๑ การเกิดภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนได้ซึ่งจะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะทราบลักษณะความเสียหายที่แน่นอน ๓.๒ การรายงานความเสียหายล่าช้าและเกิดความคลาดเคลื่อนจากการสำรวจ ซึ่งไม่ตรงกับข้อเท็จจริงทำให้มีการช่วยเหลือล่าช้าตามไปด้วย ๓.๓ มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง <u>๕. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก</u> ๕.๑ ประชาชนยังเจ็บป่วยจากโรคไข้เลือดออก ๕.๒ ช่วงฤดูฝนมีการระบาดของโรคอยู่ ๕.๓ ประชาชนขาดความตระหนักถึงอันตรายจากโรคไข้เลือดออกและขาดการดูแลเอาใจใส่สิ่งแวดล้อมและบริเวณที่อยู่อาศัย	โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่างานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมด้านต่างๆ ดังกล่าว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว แต่ยังมีกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมดังนี้ ๑. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. งานบริหารงานสาธารณสุข ๔. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. กิจกรรมตรวจติดตามอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - การตรวจประเมินผลการดำเนินการจัดอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล - มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกส่วนราชการในองค์กร - ประชาสัมพันธ์การประชุม/ประชาคมจัดทำแผนพัฒนาตำบลให้ทั่วถึง - ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - วางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น - กำชับการวางแผนเสนอโครงการของแต่ละหน่วยงานควรเป็นโครงการที่มีความต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ของประชาชน	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุม ควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง
๒. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ - จัดทำแผนป้องกันสาธารณภัยให้ครอบคลุม - จัดหาครุภัณฑ์วัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๓. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก - มีการพ่นหมอกควันและแจกทรายอะเบทเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก - ณรงค์ให้ประชาชนในหมู่บ้านได้เตรียมการป้องกันและแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก	
๕. กิจกรรมตรวจติดตามอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจประเมินผลการดำเนินการจัดอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร การเฝ้าระวังล่วงหน้า ก่อนเกิดเหตุ รวมถึง การประชาสัมพันธ์ทางแผ่นพับ วิทยุท้องถิ่น หอกระจายข่าว ๒. การประสานการปฏิบัติงานของทุกส่วนในองค์กรให้ทันการณ์และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ๕. การติดตามประเมินผล - ติดตามการดำเนินการในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาของผู้ปฏิบัติระดับเหนือขึ้นไป - ประเมินการควบคุมโดยผู้ตรวจสอบภายในระดับองค์กร ปีละ ๑ ครั้ง จากแบบตรวจควบคุมภายในจัดทำทุกสิ้นปี	ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและเพียงพอ

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองคลัง ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง ในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน ความเสี่ยงคือประสิทธิภาพของบุคลากร จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก มีผลกระทบต่อการควบคุม คือ ระเบียบกฎหมายใหม่ ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ	ผลการประเมิน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจ งานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง ในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า <u>งานการเงินและบัญชี ยังพบจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ</u>
๒.กิจกรรมความเสี่ยง ๒.๑.กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่าย เงินงบประมาณ ๑. การวางฎีกาเบิกจ่ายแต่ละสำนัก/กอง ลายมือชื่อผู้เบิกผู้มีอำนาจอนุมัติไม่ครบถ้วนทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย ๒.๒.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๑. การบันทึกบัญชีซึ่งมีหลายขั้นตอนและต้องอาศัยความละเอียดถูกต้องแม่นยำ และมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นทุกเวลาทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทัน ๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่าย เงินงบประมาณ ๒. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑.ด้านการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานต้องถือปฏิบัติตามระเบียบ /กฎหมาย และหนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด ๒. หน่วยงานเจ้าของงบประมาณตรวจสอบหมวด/ประเภทให้ละเอียดก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายและตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนรวมทั้งตรวจสอบลายมือชื่อในฎีกาให้ครบถ้วนเมื่อไม่ถูกต้องให้แก้ไขแล้วเสร็จภายในสามวันนับจากวันที่ได้รับทราบ ๓.๒ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๑. ออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนเพื่อให้การปฏิบัติงานไม่ซ้ำซ้อนและมีผู้รับผิดชอบงานแต่ละด้าน ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานต้องถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๑.นำระบบอินเตอร์เน็ต มาช่วยในการปฏิบัติงาน ราชการทำให้ส ะมารถตรวจสอบข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้รวดเร็วทันเหตุการณ์ ๒.ประสานงานภายในและภายนอกหน่วยงาน มีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารกับหน่วยงานภายนอก เช่น ท้องถิ่นจังหวัด อำเภอ หรือส่วนราชการต่าง ๆ ทำให้การติดต่องานราชการเป็นไปอย่างรวดเร็ว และทันกับเหตุการณ์ ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเสนอผ่านหัวหน้าหน่วยงานเพื่อให้งานมีการตรวจสอบทุกวันประเมินผลโดยผู้ตรวจสอบของกลุ่มงานการเงินและบัญชีและการตรวจสอบของสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัดอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	สรุป สภาพแวดล้อมของการควบคุมโดยรวมอยู่ในระดับดีบุคลากรมีความรู้ความสามารถและทักษะดีแต่ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีมากเพิ่มชิ้นการปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายอาจจะเกิดข้อผิดพลาดน้อยลงผู้อำนวยการกองคลังในฐานะผู้กำกับดูแลได้ให้การแนะนำเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุม ดังนั้นจึงควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ การติดตามประเมินผลมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในมีความพอเพียง

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายใน กองช่างได้วิเคราะห์ ประเมินระบบควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อการ ควบคุม ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่าง มีภารกิจ ๒ งาน ประกอบด้วย งานแบบแผนและก่อสร้าง และ งานสาธารณูปโภค ความเสี่ยงคือไม่สามารถจัดคน ลงสู่ตำแหน่งได้จำนวน ๒ ตำแหน่ง ทำให้มี ผลกระทบต่อการควบคุม สภาพแวดล้อมภายนอก มีผลกระทบต่อการ ควบคุมคือ มีภารกิจที่อยู่นอกแผนงาน เช่น งาน ซ่อมบำรุงที่เกิดจากอุทกภัย ซึ่งการปฏิบัติงานไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันเวลาที่ เนื่องจากต้องใช้วิธีการ จัดซื้อจัดจ้างวิธีเดียว	สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้ วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง ๒. งานสาธารณูปโภค โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ของหลักเกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ งานในแต่ละกิจกรรมของกองช่างยังมี จุดอ่อนการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอและครอบคลุม ควรมีการปรับปรุงติดตามต่อไป คือ การกำหนด ราคากลาง
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง มีความเสี่ยงคือมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ซึ่งมีโครงการก่อสร้างที่จะต้อง ดำเนินการจำนวนมาก ทำให้งานเกิดความล่าช้า ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง คณะกรรมการกำหนดราคากลางมีการทวนสอบ ถึงที่มาของราคา หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ก่อนการอนุมัติราคากลาง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุม ควร มีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้ง ระบบอินเตอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม มาช่วยงานการปฏิบัติงาน ช่วยในการพัฒนาและ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการ	ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม และเพียงพอ
๕. การติดตามและประเมินผล - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละ กิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม	ผลการประเมินมีการติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดใน เอกสารคำแนะนำและมีการติดตามจาก
- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการ ดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการ ปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน	

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสวัสดิการสังคมฯ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายใน กองสวัสดิการสังคมฯ ได้แก้ไขวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานตามคำสั่งแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคมฯ ในภารกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานพัฒนาชุมชน ๒. งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ สภาพแวดล้อมภายนอก ได้แก่ ระเบียบกฎหมายใหม่สารสนเทศการสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารใหม่ ๒. การประเมินความเสี่ยง เกี่ยวข้องตลอดเวลา ๒.๑ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคมฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานกองสวัสดิการสังคมฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานพัฒนาชุมชน ๒. งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่างานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมด้านต่างๆดังกล่าว
สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๒.๒ การจ่ายเบี้ยยังชีพในส่วนที่จ่ายเป็นเงินสดมีความเสี่ยงต่อกา สูญหาย ๒.๓ ผู้มีสิทธิที่ได้รับเบี้ยยังชีพมีภูมิลำเนาอยู่ในพื้นที่แต่ตัวตนไปอยู่ที่อื่น เวลาสำรวจติดต่อลำบาก ๓. กิจกรรมการควบคุม -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพเพื่อแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในการจ่ายเบี้ยยังชีพรวมถึงการตรวจสอบเอกสารหลักฐานของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการโดยจ่ายเป็นเงินสด ณ สถานที่ที่กำหนด ของแต่ละหมู่บ้าน - แต่งตั้งคณะทำงานและแบ่งหน้าที่ - มีแผนกำหนดจ่ายเงินในแต่ละเดือน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑.สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเตอร์เน็ต วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารการเฝ้าระวังล่วงหน้า ก่อนเกิดเหตุ รวมถึงการประชาสัมพันธ์ทางแผ่นพับ วิทยุท้องถิ่น หอกระจายข่าว ๒.การประสานการปฏิบัติงานของทุกส่วนในองค์กรให้ทันการณ์และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน	มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วแต่ยังมีกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้ ๑. กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ ละเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์
๕. การติดตามประเมินผล -ติดตามการดำเนินการในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาของผู้ปฏิบัติระดับเหนือขึ้นไป -ประเมินการควบคุมโดยผู้ตรวจสอบภายในระดับองค์กรปีละ ๑ ครั้ง จากแบบตรวจควบคุมภายในจัดทำทุกสิ้นปี	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว พบว่าการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จได้ ในระดับหนึ่งแต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องติดตามในปีถัดไปคือ

สำนักปลัด

- ๑.งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- ๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๓.งานบริหารงานสาธารณสุข
- ๔.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองคลัง

- ๖.งานการเงินและบัญชี ยังพบจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง คือ
 - ๖.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
 - ๖.๒ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

กองช่าง

- ๙.งานแบบแผนและก่อสร้าง
 - ๙.๑ การกำหนดราคากลาง

กองสวัสดิการฯ

๑๐. งานพัฒนาชุมชน
 - ๑๐.๑ กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ และเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์



(นายสมบุรณ์ ราโซ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้น วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
๑. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ กิจกรรมการจัดประชุม/ประชุม/ประชุม/พัฒนาตำบล วัตถุประสงค์ - เพื่อวางแผนทางและกำหนดเป้าหมายในการพัฒนาองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว โดยสนองตอบต่อปัญหาความต้องการของประชาชนในพื้นที่ให้ครอบคลุมทุกด้าน	๑. ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากไม่มีเวลา และยังไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม ๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดประชุม แผนพัฒนา เช่น ผู้นำ ผู้แทนชุมชนและสมาชิก อบต. ยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา	- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกส่วนราชการในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น/ประชุม/ประชุม/พัฒนาตำบลให้ทั่วถึง - ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การควบคุมที่มีอยู่มีการครอบคลุมในระดับหนึ่ง - มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด - มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน	๑. การจัดเวทีประชาคมในการรับฟังปัญหาผู้เข้าร่วมการประชุมมีน้อยทำให้การสะท้อนปัญหาไม่หลากหลาย และเมื่อนำเสนอโครงการมักจะเสนอโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐาน ส่วนมากโครงการด้านอื่น ๆ จะไม่ค่อยนำเสนอ นอกจากนั้นบางโครงการยังไม่สามารถดำเนินการได้ ซึ่งจะต้องชี้แจงทำความเข้าใจกับประชาชนและฝ่ายการเมือง	๑. เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์เพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น ๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในในแต่ละครั้ง ๓. เสนอคณะกรรมการที่มีหน้าที่ในการกลั่นกรองแผนเกี่ยวกับการพิจารณาโครงการในเรื่องของปัญหาความต้องการของประชาชนกับงบประมาณที่ต้องการบริหารส่วนตำบลที่จะสามารถดำเนินการจัดสรรให้ได้	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้น วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดสรร หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือการ ปฏิบัติงาน ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
	๑. ในการประกอบราชการ การได้ทำแผนไม่ได้ เรื่องสำคัญความ สำคัญเร่งด่วนของ โครงการที่บริหารได้ ไม่แผน ทำให้ไม่สามารรถ เสนอขอความดีความ ราชการไว้ก่อนได้ สำคัญจึง ๔. มีการไม่สนใจเรื่อง แผนงานประจำปี อย่างจริงจังตามแผน ที่มีการไม่สนใจเรื่อง					

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
๒.งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรมการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยวาทภัย/อุทกภัย/ อัคคีภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้กิจกรรมด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/ภัยแล้ง/อุทกภัย/ วาทภัย มีความพร้อมที่สามารถ บริการ ช่วยเหลือประชาชนได้ ทันทั่วถึง	๑.เกิดภัยธรรมชาติ ไม่สามารถคาดคะ เนได้ซึ่งจะต้องเกิด ภัยก่อนถึงจะทราบ ลักษณะความเสี หายที่แน่นอน ๒.การรายงานความ เสียหายล่าช้าและเกิ ตความคลาดเคลื่อน จากการสำรวจซึ่งไม่ ตรงกับข้อเท็จจริง ทำให้มีการ ช่วย เหลือล่าช้าตามไป ด้วย ๓.มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- มีการจัดส่งบุคลากร เข้ารับการฝึก อบรมด้านการ ป้องกันและบรร เทาสาธารณภัย ต่างๆ - มีการให้ความรู้กับ บุคลากรทั้งภาครัฐ และอาสาสมัครให้ มีความรู้เพิ่มมาก ขึ้นอย่างต่อเนื่อง - จัดทำแผนป้องกัน สาธารณภัยให้ ครอบคลุม	- การควบคุมที่มีอยู่มีการ ครอบคลุมในระดับหนึ่ง - มีการปฏิบัติตามมาตรก การควบคุมที่กำหนด	- กฎระเบียบหลักเกณฑ์การใ ้ความช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ประสบ ภัยยังไม่ชัดเจนและเป็นแน วทางเดียวกัน - สถานประกอบการในพื้นที่มีจำนวน เพิ่มมากขึ้น - ประชาชนยังขาดความเข้าใจ ในการบริหารจัดการภัย - อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ ประสบภัยยังมีไม่พอเพียง	- จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับ ประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อ เกิดภัย - ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐและ อาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่าง ต่อเนื่อง - จัดทำโครงการแจ้งเหตุทาง Line ภายในเขตพื้นที่	จงพ.ป้องกัน สำนักปลัด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
๔.งานบริหารงานสาธารณสุข กิจกรรมการป้องกันโรค ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกัน การแพร่ระบาดของโรคไข้เลือด ออก ๒.เพื่อเป็นการป้องกันเบื้องต้นแ ละการดูแลสุขภาพอนามัย ของประชาชนไม่ให้เป็นโรคไข้เล ือดออก	๑.ประชาชนยังเจ็บ ป่วยจากโรคไข้เลือด ออก ๒.ช่วงฤดูฝนมีการ ระบาดของโรคไข้ เลือดออก ๓.ประชาชนขาดคว ามตระหนักถึงอันตรายจากโรคไข้เลือด ออกขาดการดูแล เอาใจใส่สิ่งแวดล้อม และบริเวณที่อยู่ อาศัย	๑.มีการพ่นหมอก ควันเมื่อมีผู้ป่วยไข้ เลือดออกและแจก ทรายอะเบทเพื่อ ป้องกันกาแพร่ ระบาดของโรคไข้ เลือด ๒.รณรงค์ให้ประ ชาชนในหมู่บ้านได้ เตรียมการป้องกัน และแพร่ระบาดของ โรคไข้เลือดออก	-การควบคุมที่มีอยู่มี การครอบคลุมใน ระดับหนึ่ง - มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด - มีการควบคุมกำกับ ดูแลจากหัวหน้า หน่วยงาน	๑.ช่วงฤดูฝนมีการระบาดของ โรคไข้เลือดออก ๒.ประชาชนขาดความ ตระหนักถึงอันตรายจากโรค ไข้เลือดออก	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ปฏิบัติตามคำแนะนำของกระทรวง สาธารณสุขหมั่นตรวจตราแหล่งเพาะ พันธุ์ยุงลายอย่างเคร่งครัด ๒.ออกตรวจลูกข่ายร่วมด้วย พร้อมกันในพื้นที่	นักวิชาการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม สำนักปลัด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กิจกรรมตรวจสอบติดตาม อาหารกลางวันศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีอาหารกลางวัน รับประทานที่มีคุณภาพ เพียงพอและเหมาะสมสำหรับ นักเรียนทุกคน ๒. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบเงิน อุดหนุนรับจากองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นเพื่ออาหารกลางวัน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑) อาหารที่จัดให้ เด็กนักเรียนอาจมี คุณภาพ ไม่ เหมาะสมกับความ ต้องการบริโภคของ นักเรียน ๒) นักเรียนอาจ ไม่ได้รับประทาน อาหารที่มี โภชนาการที่จะ ส่งผลต่อการ เจริญเติบโตของ ร่างกายหรือไม่	มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบติดตามการจัด ทำอาหารกลางวัน นักเรียน	ส่งเสริมให้มีการ จัดการระบบ สุขภาพอาหารที่ดี ในโรงเรียนและ ส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจทาง โภชนาการให้แก่ครู ผู้รับผิดชอบโครงการ อาหารกลางวัน นักเรียนหรือผู้ที่ เกี่ยวข้อง	ผู้รับผิดชอบจัดทำอาหาร กลางวันด้านความรู้ใน ด้านคุณค่าของอาหารตาม หลักโภชนาการ และหลัก สุขภาพอาหาร ในโรงเรียน ซึ่งครูผู้รับผิดชอบ โครงการอาหารกลางวัน นักเรียน	-จัดให้มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจ ติดตามประเมินผลการจัดอาหาร กลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	นักวิชาการ การศึกษา สำนักปลัด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อมิให้เกิดข้อบกพร่องจากการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและให้เบิกจ่ายเงินงบประมาณและให้เบิกจ่ายเงินงบประมาณได้อย่างถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจสอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ และกฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การวางฎีกาลายมือชื่อผู้เบิกผู้มีอำนาจอนุมัติไม่ครบถ้วนทำให้เกิด ความล่าช้า ในการเบิกจ่าย	๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด ๒.หน่วยงานเจ้าของงบประมาณตรวจสอบประเภทให้ละเอียดก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายและตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนรวมทั้งตรวจสอบลายมือชื่อในฎีกาให้ครบถ้วนเมื่อไม่ถูกต้องให้แก้ไขแล้ว เสร็จภายในสามวันนับจากวันที่ได้รับทราบ ๓.ผู้ตรวจฎีกาได้ตรวจเอกสารทางการเงินอย่างเคร่งครัดก่อนมีการเบิกจ่ายทุกครั้ง	๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจสอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒. ฎีกาครบถ้วน สมบูรณ์ พร้อมจัดเก็บไว้รอรับการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกได้	๑.ลายมือชื่อผู้เบิกผู้มีอำนาจอนุมัติไม่ครบถ้วนทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย	๑.ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณผู้เบิกคอยกำกับ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการเกี่ยวกับ การรวบรวมส่งเอกสารการเบิกจ่ายให้กองคลังอย่างครบถ้วน และส่งภายในกำหนดระยะเวลาอย่างเคร่งครัดเพื่อให้ระยะเวลาการเบิกจ่ายเกินกว่าระเบียบกำหนด	ผู้อำนวยการกองคลัง

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้องและเป็นปัจจุบัน สามารถจัดทำรายงานการเงินและบัญชีได้ถูกต้องเรียบร้อยตามระเบียบฯ ๒. เพื่อป้องกันการทุจริต ๓. เพื่อมิให้เกิดข้อบกพร่องจากการไม่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายและข้อบังคับ ๓. เพื่อให้ได้ข้อมูลด้านการเงินและบัญชีถูกต้องมีความน่าเชื่อถือ	๑. การบันทึกบัญชีมีหลายขั้นตอน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกันทำให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติหลายหน้าที่	๑. ออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนเพื่อให้การปฏิบัติงานไม่ซ้ำซ้อนและมีผู้รับผิดชอบงานแต่ละด้าน ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานต้องถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างเคร่งครัด	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	๑. การบันทึกบัญชีซึ่งมีหลายขั้นตอนและต้องอาศัยความละเอียดถูกต้องแม่นยำและมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นทุกเวลาทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทัน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกันทำให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติหลายหน้าที่	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่เพื่อเป็นการเพิ่มพูนทักษะความเข้าใจในระเบียบกฎหมายมากยิ่งขึ้น ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายละเอียดความถูกต้องก่อนเสนอทุกครั้ง	๑. ผอ.กองคลัง ๒. จพง.การเงินและบัญชี

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการกำหนดราคา กลาง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ราคากลางมีความ ถูกต้อง	ผู้ปฏิบัติหน้าที่ ในกองช่างมีไม่ เพียงพอต่อ ปริมาณงาน	ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ และภายใต้ พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ถึงแม้จะยึดตามระเบียบ กฎหมาย แต่ที่มาของราคา วัตถุดิบยังไม่ครอบคลุมทุก รายการ	มีเจ้าหน้าที่ที่จะ จัดทำราคากลางงาน ก่อสร้างเพียงคนเดียว ซึ่งไม่สอดคล้องกับ ปริมาณงานที่มีเป็น จำนวนมาก	- กำชับคณะกรรมการ กำหนดราคากลาง ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด - สรรหาบุคลากร	- ผู้อำนวยการกองช่าง

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ หรือวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
สงวนพื้นที่นาชุมชน กิจกรรม กิจกรรมการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ /ผู้การ/ผู้ด้อยโอกาส วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดสวัสดิการเกี่ยวกับการ สงเคราะห์ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ ผู้ด้อยโอกาสให้มีประสิทธิภาพ และดู อย่างทั่วถึง ศิริวัฒน์	- ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ ที่มีภูมิปัญญาในพื้นที่ ที่ไม่ได้อาศัยอยู่จริง ทำให้การประสาน ข้อมูลเกิดความบก พร่องและล่าช้า เช่น บัตรประชาชนผู้สูง อายุหมดอายุต้อง ขอ มี บัตรใหม่ หรือบัตรประจำตัว ผู้พิการหมดอายุ เป็นต้น	- มีการแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ให้ กับพนักงานส่วนต่า บลและพนักงานจ้าง จากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการและชัดเจน	- การควบคุมที่มีอยู่มี การครอบคลุมในระดับ หนึ่ง - มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่กำ หนด - มีการควบคุมกำกับดู แลจากหัวหน้าหน่วย งาน	- ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ ที่มีภูมิปัญญาในพื้นที่ ที่ไม่ได้อาศัยอยู่จริง ทำให้การประสานข้อมูลเกิด ความบกพร่องและล่าช้า เช่น บัตรประชาชนผู้สูงอายุหมด อายุต้องขอ มี บัตรใหม่ หรือบัตรประจำตัวผู้พิการ หมดอายุ เป็นต้น	- มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลผู้สูงอายุ/ ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส ให้ผู้นำชุมชน และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ - มีการจัดทำแผนปฎิบัติงานรับบริการข องงานสวัสดิการสังคม - ให้มีการแสดงตนเพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชี พ และ ขอ ท อย บั จ จ บั น พ ร ้อม เ บ อ ร ์ โ ท ร ศ ี พ ท์ เพื่อสะดวกต่อการติดต่อประสานงาน	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



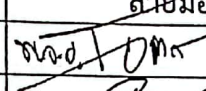
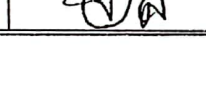
(นายสมบุญ ราโช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

บัญชีผู้เข้าประชุม
คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	พ.จ.อ.โอภาส มรรคณา	ประธานกรรมการ	
๒	นายยุทธศาสตร์ คำแสนพันธ์	กรรมการ	
๓	นางสาวบุปผา บุตรบ้านเขวา	กรรมการ	
๔	นายวุฒิชัย ยศไกร	กรรมการ	
๕	นายอินกร กงทอง	กรรมการ	
๖	นายประเสริฐ สวัสดิผล	กรรมการ/เลขานุการ	
๗	นายจรัล วิภาทานัง	ผู้ช่วยเลขานุการ	

การประชุม
คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	พ.จ.อ.โอกาส มรรคณา	ประธานกรรมการ	พ.จ.อ.โอกาส มรรคณา
๒	นายยุทธศาสตร์ คำแสนพันธ์	กรรมการ	ยุทธศาสตร์ คำแสนพันธ์
๓	นางสาวบุปผา บุตรบ้านเขว	กรรมการ	บุปผา บุตรบ้านเขว
๔	นายวุฒิชัย ยศไกร	กรรมการ	วุฒิชัย ยศไกร
๕	นายอินกร กงทอง	กรรมการ	อินกร กงทอง
๖	นายประเสริฐ สวัสดิผล	กรรมการ/เลขานุการ	ประเสริฐ สวัสดิผล
๗	นายจรัล วิภาทานัง	ผู้ช่วยเลขานุการ	จรัล วิภาทานัง

เริ่มประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ที่ ๒๒๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|-------------------------|---------------------|
| ๑. พ.จ.อ.โอกาส มรรคณา | ปลัด อบต. | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายยุทธศาสตร์ คำแสนพันธ์ | รองปลัด อบต. | กรรมการ |
| ๓. นางสาวบุปผา บุตรบ้านเขว | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. นายวุฒิชัย ยศไกร | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ | กรรมการ |
| ๕. นายอินกร กงทอง | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. นายประเสริฐ สวัสดิผล | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |
| ๗. นายจรัล วิภาทานัง | นิติกร | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวมพิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด
หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๒

รับทราบ

เรื่องรับรองการประชุมครั้งที่แล้ว
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓

พ.อ.โอภาส มรรคณา

เรื่อง เพื่อพิจารณารายงานผลการประเมินควบคุมภายในขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

ส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

-ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งหลักเกณฑ์ฯ กำหนดให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว ขอให้เลขาธิการนำเสนอรายละเอียดต่อไป

นายประเสริฐ สวัสดิผล หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการและเลขาฯ

ตามที่หน่วยงาน สำนัก/กองต่างๆ ได้ส่งแบบรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน (ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕) ระดับหน่วยงานย่อยครบทุกกองเรียบร้อยแล้ว จึงขอสรุปผลการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณถัดไป ดังนี้

๑.งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ

กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล

๑.๑ เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์เพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น

๑.๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในในแต่ละครั้ง

๑.๓. เสนอคณะกรรมการที่มีหน้าที่ในการกลั่นกรองแผนเกี่ยวกับการพิจารณาโครงการในเรื่องของปัญหาความต้องการของประชาชนกับงบประมาณที่องค์การบริหารส่วนตำบลที่จะสามารถดำเนินการจัดสรรให้ได้

กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

1. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนา
2. ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีเพื่อให้ทราบถึงโครงการกิจกรรมงบประมาณในการพัฒนาพื้นที่ที่กำหนดไว้ล่วงหน้ามีความชัดเจนในการปฏิบัติมากขึ้น

๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย

- จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัย
- ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐและภาคประชาสังคมให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- จัดทำโครงการแจ้งเหตุทาง Line ภายในเขตพื้นที่

๓. งานบริหารงานสาธารณสุข

กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก

๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนปฏิบัติตามคำแนะนำของกระทรวง

สาธารณสุขหมั่นตรวจตราแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายอย่างเคร่งครัด

๒. ออกตรวจลูกน้ำยุงลายร่วมกับ อสม. ในพื้นที่

๔. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมตรวจติดตามอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- การตรวจประเมินผลการดำเนินการจัดอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๕. งานการเงินและบัญชี ยังพบจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง

กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑. ให้นำหน่วยงานเจ้าของงบประมาณผู้เบิกคอยก่าขำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ให้ดำเนินการเกี่ยวกับการรวบรวมส่งเอกสารการเบิกจ่ายให้กองคลังอย่างครบถ้วน

และส่งภายในกำหนดระยะเวลาอย่างเคร่งครัดเพื่อไม่ให้ระยะเวลาการเบิกจ่ายเกิน

กว่าระเบียบกำหนด

กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ งานในหน้าที่ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนทักษะความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมายมากยิ่งขึ้น

๒. กำกับเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายละเอียด ความถูกต้องก่อนเสนอทุกครั้ง

๙. งานแบบแผนและก่อสร้าง

กิจกรรมการกำหนดราคากลาง

๑. กำกับคณะกรรมการกำหนดราคากลางปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๒. สรรหาบุคลากร

๑๐. งานพัฒนาชุมชน

กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์

๑. มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลผู้สูงอายุ / ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส ให้ผู้นำชุมชน และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ
๒. มีการจัดทำแผ่นพับขึ้นตอนรับบริการของงานสวัสดิการสังคม
๓. ให้มีการแสดงตนเพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพและขอที่อยู่ปัจจุบันพร้อมเบอร์โทรศัพท์เพื่อสะดวกต่อการติดต่อประสานงาน

๑๑.โอกาส มรรคณา ปลัด อบต. ประธานคณะกรรมการประเมินผลควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

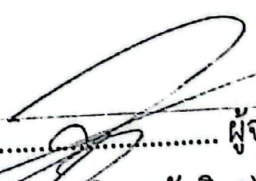
กรรมการท่านใดมีข้อเสนอแนะเพิ่มเติมหรือไม่ หากไม่มีก็ขอขอบคุณคณะกรรมการทุกท่านที่มาประชุมในวันนี้ ให้ฝ่ายเลขาคำเนินการจัดทำรายงานผลประเมินควบคุมภายในหน่วยงานเสนอนายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้วพิจารณาเสนอนายอำเภอพัคฆภูมิพิสัยทราบต่อไป

ปิดประชุม เวลา ๑๕.๐๐ น.

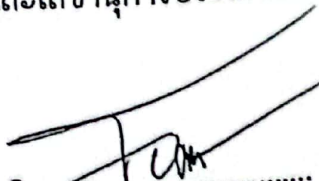
ลงชื่อ  ผู้พิมพ์รายงานการประชุม
(นายจรัล วิภาทานัง)

นิติกร

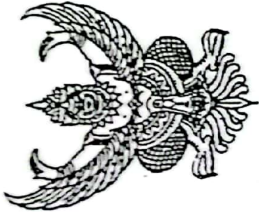
ผู้ช่วยเลขานุการประเมินผลการควบคุมภายใน

ลงชื่อ  ผู้จดยางงานการประชุม
(นายประเสริฐ สวัสดิผล)
หัวหน้าสำนักปลัด

กรรมการและเลขานุการประเมินผลการควบคุมภายใน

ลงชื่อ พ.จ.อ.  ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(โอกาส มรรคณา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
ประธานกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว
ที่ ๒๒๑ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

ด้วยกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ซึ่งองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในและส่งให้ผู้กำกับดูแล/สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผล การควบคุมภายใน ดังนี้

๑. พ.จ.อ.โอภาส มรรคณา	ปลัด อบต.หนองบัวแก้ว	ประธานกรรมการ
๒. นายยุทธศาสตร์ คำแสนพันธ์	รองปลัด อบต.หนองบัวแก้ว	กรรมการ
๓. นางสาวบุปผา บุตรบ้านเขวา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายวุฒิชัย ยศไกร	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ	กรรมการ
๕. นายอินกร กองทอง	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นายประเสริฐ สวัสดิผล	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการและเลขาฯ
๗. นายจรัส วิภาทานัง	นิติกร	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการมีหน้า ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังได้กำหนด
กรณีปัญหาอุปสรรคใด-ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่ บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสมบูรณ์ ราโช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว