



การติดตามประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลถนนลับ
อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี



www.thonnalub.go.th



๐ ๔๒๒๑ ๙๙๗๖



๐ ๔๒๒๑ ๙๔๔๐



อบต.ถนนลับ



การติดตามประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ
อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

หนังสือฉบับนี้ เป็นการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาคับ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เป็นการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาคับ มีการบริหารจัดการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพดังกล่าว เป็นกระบวนการ และยุทธวิธีที่นำไปสู่ความสำเร็จของการ สร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีความโปร่งใส ซึ่งสนองตอบต่อนโยบาย และวาระแห่งชาติ “ด้านจริยธรรม ธรรมภิบาล และการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐ” อย่างสัมฤทธิ์ผล

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาคับ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำนำ	
แบบ วค.๒	๑ - ๑๑
แบบ ปค.๑	๑๒ - ๑๔
แบบ ปค.๔	๑๕ - ๒๙
แบบ ปค.๕	๓๐ - ๔๐
แบบ ปค.๖	๔๑ - ๔๒

ภาคผนวก

- บันทึกข้อความแจ้งส่วนย่อย
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ สำนักปลัด
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ส่วนการคลัง
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังฯ ส่วนโยธา
- คำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ของสำนักปลัด
- คำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ของส่วนการคลัง
- คำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ของส่วนโยธา

แบบ วกค. ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นถูกต้องตามขั้นตอนของการจัดทำ ทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามระเบียบข้อ กฎหมาย หนังสือสั่งการยิ่งขึ้น</p> <p>๒. เพื่อให้แผนพัฒนาห้าปี มีขอบข่ายที่กว้าง และครอบคลุม สอดคล้องตามนโยบายการ พัฒนาในทุกระดับ</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และมี การมอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการรวบรวมและ จัดทำแผน</p> <p>๒. มีการสำรวจความต้องการ ปัญหา จากชุมชน หมู่บ้าน โดย การออกประชาคมตามหมู่บ้าน จะจัดเวทีประชาคมระดับตำบล เพื่อให้การพัฒนาท้องถิ่นตาม ความต้องการของประชาชนที่ ระบุไว้ในแผนฯ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในกระบวนการ จัดทำ แผนพัฒนา</p>	<p>๑. จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อเรียนรู้ กระบวนการ จัดทำ แผนพัฒนาฯ</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด และแนะนำ ให้ความรู้เพิ่มเติม</p> <p>๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้มีส่วนชน ประชาชนให้ ความสำคัญในการเข้า ร่วมกิจกรรม</p>	<p>สำนักปลัด</p>



นายคำผอย โพนธาตุ

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๒. การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p> <p>๒. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การช่วยเหลือและฟื้นฟู ผู้ประสบภัยและการให้บริการสาธารณภัยประโยชน์</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีกรมอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการรวบรวมและจัดทำแผน</p> <p>๒. มีการสำรวจพื้นที่ที่เสี่ยงต่อการเกิดสาธารณภัย</p> <p>๓. มีการจัดหาอุปกรณ์ ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพิ่มเติมที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ขาดเครื่องมืออุปกรณ์ ในการป้องกันสาธารณภัย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ ในด้านการ ปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจาก ย้ายมาจากหน่วยงานอื่น</p>	<p>๑. มีการจัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอ</p> <p>๒. จัดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>สำนักปลัด</p>



นายคำผวย โพนธาตุ

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม</p> <p>๓. การบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ทันเวลาที่ ต่อการ เลื่อนระดับ และสิทธิประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับ</p> <p>๒. เพื่อสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่งที่ว่างเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. เพื่อให้การป้องกันไม่ให้เกิดความล่าช้า ใน การบริหาร หรือ กฎระเบียบใหม่ที่กระทบต่อ สิทธิประโยชน์พนักงานส่วนตำบล</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และมี การ มอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการรวบรวมและ จัดทำแผน</p> <p>๒. มี การสรรหาบุคคลเพื่อบรรจุ แต่งตั้งในตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>๓. มีการแต่งตั้ง ให้มี ผู้รับผิดชอบในระหว่างที่ไม่มีผู้ ดำรงตำแหน่ง</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่ รับผิดชอบงานเฉพาะ ตำแหน่งนั้นๆ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับ การ แต่งตั้งยังขาดความรู้ ใน ด้านการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากการรับผิดชอบใน หน้าที่ และงานที่ ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติใน หน้าที่ที่รักษาราชการแทน</p>	<p>๑. จัดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ หรือรักษา ราชการแทน เข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้อ ความสามารถ</p> <p>๒. จัดให้มีการสรรหา บุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอนย้ายเพื่อ ปฏิบัติหน้าที่เฉพาะ ตำแหน่งนั้นๆ</p>	<p>สำนักปลัด</p>



นายคำผอย โพนธาตุ

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๔. กิจกรรมด้านการศึกษาสิ่งแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้จริงจังกับการรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นสิ่งที่ส่งผลกระทบต่อบุคคล สังคมและประเทศชาติ จำเป็นต้องให้ ความสำคัญ ทั้งยังเป็นวาระแห่งชาติอีกด้วย</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และมี การมอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการรวบรวม แนวทางความร่วมมือในการ รักษาสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. มีการจัดตั้งกิจกรรมสร้าง ความสำคัญในการสร้างความ ตระหนักในการรักษาป่า ธรรมชาติ ตามแนวทาง เศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>๑. บุคลากรในหน่วยงาน ยังขาดความจริงจังต่อการ รักษาสิ่งแวดล้อมและ ประหยัดพลังงาน</p> <p>ทรัพยากรที่มีอยู่ใน สำนักงาน</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมให้ เจ้าหน้าที่ได้มีส่วนร่วมกับประชาชนเพื่อ สร้างความเข้าใจและให้ ความสำคัญในการใช้ และการรักษาทรัพยากร ทั้งป่าไม้ 'ไฟฟ้า' น้ำ ฯ</p>	<p>ทุกส่วนกอง</p>


 นายคำผอย โพนธาดู

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญหน่วยงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม</p> <p>๑. ด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามกำหนดระยะเวลา และไม่เกิดความล่าช้า</p> <p>๒. เพื่อให้การตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีกรมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p>	<p>๑. ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. การตรวจสอบเอกสารก่อนการเบิกจ่ายอาจเกิดความผิดพลาดเคลื่อนได้และเกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</p>	<p>กองคลัง</p>


 นายคำฝอย โพนธาตุ
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๒.ดำเนินงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานการดำเนินการดำเนินการดำเนินงานตามระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุ เป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>๓. เพื่อให้การดำเนินงานบันทึกการจัดซื้อจัดจ้าง ระบบ e-gp เป็นด้วยความคล่องตัว และทันต่อระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีกรมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p>	<p>๑. บุคลากรในหน่วยงานขาดความเข้าใจในการปฏิบัติตามการเบิกจ่ายน้ำมันฯ</p> <p>๒. บุคลากรในหน่วยงานขาดความเข้าใจในการขอเบิกจ่ายพัสดุ</p> <p>๓. ระบบการสื่อสาร ยังขาดการพัฒนา ทำให้การบันทึกการจัดซื้อจัดจ้างระบบ e-gp ติดขัด</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมให้บุคลากรในหน่วยงานในการปฏิบัติตามระเบียบฯต่อไป</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p> <p>๓. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักรู้ในการใช้ระบบสื่อสาร IT อย่างเหมาะสม</p>	<p>กองคลัง</p>



นายคำผุย โพนธาตุ
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาคี
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม ๓.ดำเนินงานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑.เพื่อสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งที่ว่าง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพผลในการปฏิบัติงาน ๒.เพื่อให้เจ้าหน้าที่ต้องรับผิดชอบงานในหลายตำแหน่ง</p>	<p>๑.มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมี การมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการ</p>	<p>๑.ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง ๒.บุคลากรเพียงหนึ่งคน ต้องรับผิดชอบมากกว่าหนึ่งตำแหน่ง ทำให้การปฏิบัติงานอาจล่าช้า</p>	<p>๑.จัดให้มีการประกาศรับ โอนย้าย และสรรหา คัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</p>	<p>กองคลัง</p>



นายคำผวย โพนธาตุ
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาคี
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม ๔.ด้านงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์การควบคุม ๑.เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามกำหนดระยะเวลา และไม่เกิดความล่าช้า ๒.เพื่อให้การตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๑.มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีกรมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p>	<p>๑. ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง ๒. การตรวจสอบเอกสารก่อนการเบิกจ่ายอาจเกิดความคลาดเคลื่อนได้และเกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่างและให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</p>	<p>กองคลัง</p>



นายคำฝอย โพนธาตุ
 ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๑.ดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑.เพื่อให้การดำเนินงานการให้การดำเนินงานการซ่อมแซมไฟฟ้าอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมและถูกต้องตามระเบียบฯ</p> <p>๒.เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุ เป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมี การมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการ</p>	<p>๑.บุคลากรในหน่วยงานขาดผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มี ความสำคัญในด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p>	<p>๑.จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษา ราชการแทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้</p> <p>๒.จัดให้มีการสรรหา เพื่อ บรรจุ ตามตำแหน่งที่ว่าง เพื่อให้เกิดความคล่องตัว ในการปฏิบัติ</p>	<p>กองช่าง</p>



นายคำฝอย โพนธาตุ

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาคับ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม ๒.ดำเนินงานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การดำเนินงานในการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม และถูกต้องตามระเบียบฯ ๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุ เป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมี การมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ หรือรักษาราชการแทน</p>	<p>๑. ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่ง ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p>	<p>๑. ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแลปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงาน มีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ และสรรหาบุคคลมา ดำรงตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>กองช่าง</p>



นายคำฝอย โพนธาตุ

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาคับ
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๓. ด้านการคำนวณและประมาณการช่าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานในด้านปริมาณและประมาณการช่างเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานด้านกำหนดราคากลางเป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม และถูกต้องตามระเบียบต่อไป</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมี การมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ หรือรักษาราชการแทน</p>	<p>๑. ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่ง ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p>	<p>๑. ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงาน มีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ และสรรหาบุคคลมา ดำรงตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>กองช่าง</p>



นายคำผวย โพนธาดู
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอบ้านดุง

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอบ้านดุง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการการจัดทำแผนพัฒนาห้าปี
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๙ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง

๒. การปรับปรุง/...

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำการจัดทำแผนพัฒนาห้าปี

- ๑) จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเรียนรู้กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนา
- ๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และแนะนำให้ความรู้

เพิ่มเติม

- ๓) สร้างความเข้าใจกับผู้นำชุมชน ประชาชนให้มีความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรม

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) มีการจัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอ และมีการตรวจสอบสภาพเครื่องมือที่มีอยู่ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน

- ๒) จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมอย่างทั่วถึง

๒.๓ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล

๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการแทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ

ตำแหน่งนั้นๆ

- ๒) จัดให้มีการสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอนย้ายเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะ

๒.๔ กิจกรรมด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม

๑) จัดกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ได้มีส่วนร่วมกับประชาชนเพื่อสร้างความเข้าใจและให้ความสำคัญในการใช้และการรักษาทรัพยากร ทั้งป่าไม้ ไฟฟ้า น้ำ ฯ

๒.๕ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

๑) จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้องตามระเบียบฯ

๒.๖ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) จัดให้มีการอบรมให้บุคลากรในหน่วยงาน มีจิตสำนึก และตระหนักในการปฏิบัติตามระเบียบฯต่อไป

๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตามระเบียบฯ

๓)) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักในการใช้ระบบสื่อสาร IT อย่างเหมาะสม เช่น ห้ามเข้าระบบอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในเวลาราชการ

ถูกต้องตามระเบียบฯ

๒.๗ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๑) จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้

เพิ่มความรู้

๒.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- ๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการแทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อ
- ๒) จัดให้มีการสรรหา เพื่อบรรจุ ตามตำแหน่งที่ว่าง เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการ

ปฏิบัติ

๒.๙ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- ๑) ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ และสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง

- ๑) ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ และสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง



(นายคำฝอย โพนธาตุ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาฉับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p><u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาห้าปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการรวบรวมและจัดทำแผน - มีการสำรวจความต้องการ ปัญหา จากชุมชนหมู่บ้าน โดยการออกประชาคมตามหมู่บ้าน จะจัดเวทีประชาคมระดับตำบล เพื่อให้การพัฒนาท้องถิ่น ตามความต้องการของประชาชนที่ระบุไว้ในแผนฯ <p>การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการรวบรวมและจัดทำแผน - มีการสำรวจพื้นที่ที่เสี่ยงต่อการเกิดสาธารณภัย - มีการจัดหาอุปกรณ์ ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มจากที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น <p>การบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการรวบรวมและจัดทำแผน - มีการสรรหาบุคคลเพื่อบรรจุ แต่งตั้งในตำแหน่งที่ว่าง - มีการแต่งตั้ง ให้มีผู้รับผิดชอบในระหว่างที่ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง 	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาฉับ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่มีความเสี่ยงของ สำนักปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาฉับต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">กิจกรรมด้านการรักษาสีสิ่งแวดล้อม</p> <p>- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการใน การรวบรวมแนวทางการร่วมมือในการประหยัด พลังงาน</p> <p>- มีการจัดตั้งกิจกรรมสร้างสำคัญในการ สร้างความตระหนักในการรักษาป่า ธรรมชาติ ตาม แนวทางเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p style="text-align: center;">กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p> <p style="text-align: center;">กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p> <p style="text-align: center;">กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p> <p style="text-align: center;">กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถีบ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p> <p>กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ หรือ รักษาราชการแทน</p> <p>กิจกรรมด้านการคำนวณและประมาณการช่าง มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ หรือ รักษาราชการแทน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลถอนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาห้าปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกระบวนการ จัดทำแผนพัฒนา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ได้เปลี่ยนสายงานมาจากสายอื่น</p> <p>การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ ในด้านการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากย้ายมาจากหน่วยงานอื่น</p> <p>การบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงานเฉพาะตำแหน่งนั้นๆ เจ้าหน้าที่ผู้รับการแต่งตั้งยังขาดความรู้ ในด้านการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากต้องรับผิดชอบในทั้งงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติในหน้าที่ที่รักษาราชการแทน</p> <p>กิจกรรมด้านการรักษาสีงแวดล้อม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรในหน่วยงานยังขาดความจริงจังต่อการรักษาสีงแวดล้อมและประหยัดพลังงาน ทรัพยากรที่มีอยู่สำนักงาน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี คือ ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง และการตรวจสอบเอกสารก่อนการ เบิกจ่ายอาจเกิดความคลาดเคลื่อนได้และเกิดความ ล่าช้า</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ บุคลากรในหน่วยงานขาดความเข้าใจในการปฏิบัติ ตามการเบิกจ่ายน้ำมันฯ และบุคลากรในหน่วยงานขาด ความเข้าใจในการขอเบิกจ่ายพัสดุ</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง และบุคลากร เพียงหนึ่งคนต้องรับผิดชอบมากกว่าหนึ่งตำแหน่ง ทำ ให้การปฏิบัติงานอาจล่าช้า</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง และการ ตรวจสอบเอกสารก่อนการเบิกจ่ายอาจเกิดความ คลาดเคลื่อนได้และเกิดความล่าช้า</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรในหน่วยงานขาดผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มีความสำคัญในด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่งความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p> <p>กิจกรรมด้านการคำนวณและประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่งความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาห้าปี -จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเรียนรู้กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนาฯ</p> <p>-ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และแนะนำ ให้ความรู้ เพิ่มเติม</p> <p>-สร้างความเข้าใจกับผู้นำชุมชน ประชาชนให้ ความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรม</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการจัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอ- จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมคือ ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงานเฉพาะตำแหน่งนั้นๆ <p>เจ้าหน้าที่ผู้รับการแต่งตั้งยังขาดความรู้ ในด้านการฝึกอบรม</p> <p>การบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none">- จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการ แทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ- จัดให้มีการสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอนย้ายเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะตำแหน่งนั้นๆ <p>กิจกรรมด้านการรักษาสีสิ่งแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none">- จัดกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ได้มีส่วนร่วมกับประชาชน เพื่อสร้างความเข้าใจและให้ความสำคัญในการใช้และการรักษาทรัพยากร ทั้งป่าไม้ ไฟฟ้า น้ำฯ	

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาสลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหา คัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - จัดให้มีการอบรมให้บุคลากรในหน่วยงาน มี จิตสำนึก และตระหนักในการปฏิบัติตามระเบียบฯ ต่อไป</p> <p>- ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความ ตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ</p> <p>- ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความ ตระหนักในการใช้ระบบสื่อสาร ITอย่างเหมาะสม เช่น ห้ามเข้าระบบอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในเวลา ราชการ</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหา คัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหา คัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการแทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ - จัดให้มีการสรรหา เพื่อบรรจุ ตามตำแหน่งที่ว่าง เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติ <p>กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯและสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>กิจกรรมด้านการคำนวณและประมาณการช่าง</p> <p>ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯและสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้ง Internet โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การพัฒนาบุคลากร การติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้ ตลอดจนการประชาสัมพันธ์เพื่อให้เกิดความร่วมมือจากประชาชนเพื่อเป็นช่องทางในการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อบรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้ง Internet โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การพัฒนาบุคลากร การติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้</p> <p>กองช่าง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้ง Internet โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การพัฒนาบุคลากร การติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๕.การติดตามการประเมินผล</p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาห้าปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลดีต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ - มีการประเมินผลในการจัดทำโครงการประชาคมหมู่บ้าน/ตำบลเพื่อจัดทำแผนฯและมีสรุปผลให้ผู้บริหารทราบเมื่อดำเนินการเสร็จทุกขั้นตอน 	

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลดีต่อกาควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์- มีการสำรวจ หรือสอบถาม ในกระบวนการด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>การบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลดีต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์- มีการสำรวจ หรือสอบถาม ในภาพรวมของการบริหารงานทั่วไป ในหัวข้องานบริหารงานบุคคล <p>กิจกรรมด้านการรักษาสีงแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none">-มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลดีต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์-มีการสำรวจ หรือสอบถาม ในภาพรวมของการบริหารงานทั่วไป ในหัวข้องานบริหารงานบุคคล	

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กิจกรรมด้านการคำนวณและประมาณการช่าง มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานซึ่งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี ประเมินองค์ประกอบ ควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นห้าปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาเนื่องจากเจ้าหน้าที่ได้เปลี่ยนสายงานมาจากสายอื่น ซึ่งได้มีการจัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเมื่อมีการจัดการฝึกอบรม ทั้งยังได้รับการควบคุมดูแลและให้คำแนะนำอย่างใกล้ชิดจากผู้บังคับบัญชา และมีการสร้างความเข้าใจกับผู้นำชุมชน ประชาชนถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วม

๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ในด้านการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งยังต้องการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อให้มีความรู้ที่ทันสมัยอยู่ตลอด และต้องมีการจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๓) กิจกรรมการบริหารงานบุคคล มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงานเฉพาะตำแหน่งนั้นๆ โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับการแต่งตั้งยังขาดความรู้ในด้านการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากต้องรับผิดชอบทั้งงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับแต่งตั้งให้รักษาราชการแทน ซึ่งจะต้องจัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการแทนเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ และจัดให้มีการสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอนย้าย

๔) กิจกรรมการรักษาสิ่งแวดล้อม มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ บุคลากรในหน่วยงานยังขาดความจริงจังต่อการประหยัดพลังงาน ต้องมีการจัดกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ได้มีส่วนร่วมกับประชาชนเพื่อสร้างความเข้าใจและให้ความสำคัญในการใช้ทรัพยากรเพื่อร่วมกันรักษาสิ่งแวดล้อม

๕) กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งได้มีการประกาศรับโอนย้ายและสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่างให้ถูกต้องตามระเบียบฯ

๖) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ บุคลากรในหน่วยงานยังขาดความเข้าใจในการปฏิบัติตามการเบิกจ่ายน้ำมัน ขอเบิกจ่ายพัสดุ และความเชี่ยวชาญในระเบียบกฎหมาย ต้องจัดให้บุคลากรในหน่วยงานมีจิตสำนึก และตระหนักในการปฏิบัติตามระเบียบฯต่อไป ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตามระเบียบฯ

๗) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง บุคลากรที่มีได้รับแต่งตั้งต้องรับผิดชอบทั้งงานในหน้าที่และงานที่ได้รับแต่งตั้ง ทำให้การปฏิบัติงานอาจล่าช้า ได้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่างและให้ถูกต้องตามระเบียบฯ

๘) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่มีข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ต้องมีการจ้างบุคคลภายนอกให้ทำการซ่อมบำรุง ประกอบอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์

๙) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ข้าราชการมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน และสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน

๑๐) กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีข้าราชการไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ซึ่งบางครั้งการจัดรายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการอาจเกิดความผิดพลาด เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน ผู้เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา



(นายคำฝอย โพนธาตุ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ

วันที่ ๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาห้าปี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานการจัดทำ แผนพัฒนาห้าปี ถูกต้องตามขั้นตอน ของระเบียบปฏิบัติ</p> <p>๒. ทบวางแผนพัฒนาห้าปี มี ขอบข่ายที่ กว้างและครอบคลุม สอดคล้องตามนโยบายการพัฒนา ในทุกระดับ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ ความเข้าใจใน กระบวนการ จัดทำ แผนพัฒนาเบื้องต้นจาก เจ้าหน้าที่ได้เปลี่ยน สายงานมาจากสาย อื่น</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน ทั้งมีการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการ รวบรวมและจัดทำแผน</p> <p>๒. มีการสำรวจความต้องการ ปัญหา จากชุมชน หมู่บ้าน โดยการออก ประชาคมตามหมู่บ้าน จะจัดเวที ประชาคมระดับตำบล เพื่อให้การ พัฒนาท้องถิ่น ตามความต้องการของ ประชาชนที่ระบุไว้ในแผนฯ</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานที่มีการ มอบหมายจากผู้บริหารที่มี ผลดีต่อการควบคุม และ การติดตามซึ่งเพียงพอต่อ การบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p> <p>๒. มีการประเมินผลในการ จัดทำโครงการประชาคมฯ หมู่บ้าน/ตำบลเพื่อจัดทำ แผนฯ และมีสรุปผลให้ ผู้บริหารทราบเมื่อ ดำเนินการเสร็จทุกขั้นตอน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในกระบวนการ จัดทำ แผนพัฒนา</p>	<p>๑. จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเรียนรู้ กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนา ฯ</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และ แนะนำให้ความรู้เพิ่มเติม ๓. สร้างความเข้าใจกับผู้นำ ชุมชน ประชาชนให้ ความสำคัญในการเข้าร่วม กิจกรรม</p>	<p>สำนักปลัด</p>



(นายคำผวย โพนธาตุ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลก่อนนาถีบ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๒.การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ๒. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย การช่วยเหลือและ ฟื้นฟู ผู้ประสบภัยและการใช้ บริการสาธารณูปโภค</p>	<p>๑. ขาดเครื่องมืออุปกรณ์ ในการป้องกันสาธารณภัย ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ ในด้านการ ปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจาก ย้ายมาจากหน่วยงานอื่น</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และมีกร มอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการรวบรวมและ จัดทำแผน ๒. มีการสำรวจพื้นที่เสี่ยงต่อ การเกิดสาธารณภัย ๓. มีการจัดหาอุปกรณ์ ในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพิ่มจากที่มีอยู่ให้มี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารที่มีผลดีต่อการ ควบคุม และติดตาม ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๒.มีการสำรวจ หรือสอบถาม ในกระบวนการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย</p>	<p>๑. ขาดเครื่องมืออุปกรณ์ ในการป้องกันสาธารณภัย ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ ในด้านการ ปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากย้าย มาจากหน่วยงานอื่น</p>	<p>๑. มีการจัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอ ๒. จัดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรม</p>	<p>สำนักปลัด</p>



(นายคณาพร โพนชาติ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนา ตำบลบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๓. การบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ทันท่วงที ต่อการเลื่อนระดับ และสิทธิประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับ</p> <p>๒. เพื่อสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งที่ว่างเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. เพื่อให้การป้องกันไม่ให้เกิดความล่าช้า ในการบริหาร หรือ กฎระเบียบใหม่ที่กระทบต่อสิทธิประโยชน์พนักงานส่วนตำบล</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงานเฉพาะตำแหน่งนั้นๆ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับภาระแต่งตั้งยังขาดความรู้ในด้านการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากต้องรับผิดชอบในทั้งงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติในหน้าที่ที่รักษาราชการแทน</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในกระบวนการรวมและจัดทำแผนรวม</p> <p>๒. มีการสรรหาบุคคลเพื่อบรรจุ แต่งตั้งในตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>๓. มีการแต่งตั้งให้มีผู้รับผิดชอบในระหว่างที่ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลดีต่อการทำงาน และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. มีการสำรวจหรือสอบถามใน ภาพรวม ของ การบริหารงานทั่วไปในหัวข้องานบริหารงานบุคคล</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงานเฉพาะตำแหน่งนั้นๆ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับภาระแต่งตั้งยังขาดความรู้ในด้านการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากต้องรับผิดชอบในทั้งงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติในหน้าที่ที่รักษาราชการแทน</p>	<p>๑. จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการแทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้อ ความสามารถ</p> <p>๒. จัดให้มีการสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอนย้ายเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะตำแหน่งนั้นๆ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>



(นายค้ำผอย โพนชาติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนา ตำบล

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาดี อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๖. กิจกรรมด้านการศึกษา สิ่งแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้จริงจังกับการศึกษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นสิ่งที่ส่งผลกระทบต่อบุคคล สังคมและประเทศชาติ จำเป็นต้องให้ความสำคัญ ทั้งยังเป็นวาระแห่งชาติอีกด้วย</p>	<p>๑. บุคลากรในหน่วยงานยังขาดความจริงจังต่อการรักษาสิ่งแวดล้อม และประหยัดพลังงาน ทรัพยากรที่มีอยู่</p> <p>สำนักงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการรวมแนวทางการร่วมมือในการรักษาสีสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. มีการจัดตั้งกิจกรรมสร้างความสำคัญในการรักษาป่าธรรมชาติ ตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานทั้งหมด มีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผล</p> <p>๒. มีการสำรวจ หรือสอบถามในภาพรวมของการบริหารงานทั่วไป ในหัวข้องานบริหารงานบุคคล</p>	<p>๑. บุคลากรในหน่วยงานยังขาดความจริงจังต่อการรักษาสิ่งแวดล้อม และประหยัดพลังงาน ทรัพยากรที่มีอยู่</p> <p>สำนักงาน</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ได้มีส่วนร่วมกับประชาชนเพื่อสร้างความเข้าใจและให้ความสำคัญในการใช้และการรักษาทรัพยากร ทั้งป่าไม้ ไฟฟ้า น้ำ ฯ</p>	ทุกส่วนกอง



(นายคำผวย โพนธาตุ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาดี อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม ๑.ดำเนินงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตาม กำหนดระยะเวลา และไม่เกิด ความล่าช้า ๒. เพื่อให้การตรวจสอบเอกสาร เบิกจ่ายเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย	๑. ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ๒. การตรวจสอบ เอกสารก่อนการ เบิกจ่ายอาจเกิดความ คลาดเคลื่อนได้และ เกิดความล่าช้า	๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารที่มีผลต่อการ ควบคุม และติดตาม ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์	๑. มี การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารที่มีผลต่อการ ควบคุม และติดตาม ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์	๑. ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ๒. การตรวจสอบ เอกสารก่อนการ เบิกจ่ายอาจเกิดความ คลาดเคลื่อนได้และเกิด ความล่าช้า	๑. จัดให้มีการประกาศรับ โอนย้าย และสรรหาคัดเลือกใน ตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้อง ตามระเบียบฯ	กองคลัง



(นายคำผอย โพนชาติ)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาค อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๒.ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑.เพื่อให้การดำเนินการให้การดำเนินการดำเนินการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม และถูกต้องตามระเบียบฯ</p> <p>๒.เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุ เป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>๓.เพื่อให้การดำเนินการบันทึกการจัดซื้อจัดจ้าง ความเป็นไป</p>	<p>๑.บุคลากรในหน่วยงานขาด ความเข้าใจในการปฏิบัติตามการเบิกจ่ายน้ำมันฯ</p> <p>๒.บุคลากรในหน่วยงานขาดความเข้าใจในการขอเบิกจ่ายพัสดุ</p> <p>๓.ระบบการสื่อสาร ยังขาดการพัฒนา ทำให้การบันทึกการจัดซื้อจัดจ้างระบบ e-gp ติดขัด</p>	<p>๑.มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการ</p> <p>๒. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และมีการมอบหมายจากผู้บริหาร</p>	<p>๑.มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒.มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑.บุคลากรในหน่วยงานขาด ความเข้าใจในการปฏิบัติตามการเบิกจ่ายน้ำมันฯ</p> <p>๒.บุคลากรในหน่วยงานขาดความเข้าใจในการขอเบิกจ่ายพัสดุ</p> <p>๓.ระบบการสื่อสารยังขาดการพัฒนา ทำให้การบันทึกการจัดซื้อจัดจ้างระบบ e-gp ติดขัด หากระบบล้มต้องบันทึกใหม่ทั้งหมด</p>	<p>๑.จัดให้มีการอบรมให้บุคลากรในหน่วยงาน มีจิตสำนึก และตระหนักในการปฏิบัติตามระเบียบฯต่อไป</p> <p>๒.ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงาน มีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ</p> <p>๓.ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงาน มีความตระหนักในการใช้ระบบสื่อสาร IT อย่างเหมาะสม</p>	<p>กองคลัง</p>



(นายคำผอย โพนธาตุ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาค

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม ๓.ด้านงานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑.เพื่อสรรหาบุคคลเข้าบรรจุ แต่งตั้งในตำแหน่งที่ว่าง เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ๒.เพื่อให้เจ้าหน้าที่ต้อง รับผิดชอบงานในหลายตำแหน่ง	๑.ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ๒.บุคลากรเพียงหนึ่งคน ต้องรับผิดชอบมากกว่า หนึ่งตำแหน่ง ทำให้ การปฏิบัติงานอาจล่าช้า	๑.มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และมี มอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการ	๑.มีการกำหนดแนว ททางการปฏิบัติงานทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารที่มีผลต่อการ ควบคุม และติดตาม ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์	๑.ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ๒.บุคลากรเพียงหนึ่งคน ต้องรับผิดชอบมากกว่า หนึ่งตำแหน่ง ทำให้การ ปฏิบัติงานอาจล่าช้า	๑.จัดให้มีการประกาศรับ โอนย้าย และสรรหาคัดเลือก ในตำแหน่งที่ว่าง และให้ ถูกต้องตามระเบียบฯ	กองคลัง


 (นายคำผอม โพนทอง)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถอนนาค ตำบลบ้านต้อ จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ภารกิจกรม ๔. ด้านงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตาม กำหนดระยะเวลา และไม่เกิด ความล่าช้า ๒. เพื่อให้การตรวจสอบเอกสาร เบิกจ่ายเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนการเบิกจ่าย	๑. ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ๒. การตรวจสอบ เอกสารก่อนการ เบิกจ่ายอาจเกิดความ คลาดเคลื่อนได้และ เกิดความล่าช้า	๑. มีการกำหนดแนว ทิศทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และมีกรม มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการ	๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานซึ่งมีกรมมอบหมาย จากผู้บริหารที่มีผลดีต่อการ ควบคุม และดี ต่อมา ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์	๑. ไม่มีบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ๒. การตรวจสอบ เอกสารก่อนการ เบิกจ่ายอาจเกิดความ คลาดเคลื่อนได้และเกิด ความล่าช้า	๑. จัดให้มีการประกาศรับ โอนย้าย และสรรหาคัดเลือกใน ตำแหน่งที่ว่าง และให้ถูกต้อง ตามระเบียบฯ	กองคลัง



(นายคำฝอย โพนธาตุ)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม ๑.ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์การควบคุม ๑.เพื่อให้การดำเนินการให้การ ดำเนินการดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้า อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม และ ถูกต้องตามระเบียบฯ ๒.เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุ เป็นไป อย่างถูกต้อง	๑.บุคลากรใน หน่วยงานขาดผู้ดำรง ตำแหน่ง ซึ่งเป็น ตำแหน่งที่มี ความสำคัญในด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. มีการกำหนดแนว ทิศทางการปฏิบัติงานทั้งมี การมอบหมายจากผู้บริหาร ผู้บริหารที่มีผลดีต่อการ ควบคุม และติดตาม ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์	๑. มีการกำหนดแนว ทิศทางการปฏิบัติงานทั้งมี การมอบหมายจากผู้บริหาร ผู้บริหารที่มีผลดีต่อการ ควบคุม และติดตาม ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์	๑. บุคลากรในหน่วยงาน ขาดผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่ง เป็นตำแหน่งที่มี ความสำคัญในด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาการแทน เข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ๒. จัดให้มีการสรรหา เพื่อบรรจุ ตามตำแหน่งที่ว่าง เพื่อให้เกิด ความคล่องตัวในการปฏิบัติ	กองช่าง



(นายคำผวย โพนธาตุ)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนล้า อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๒. ด้านงานออกแบบและ ควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้าง อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม และถูกต้องตามระเบียบฯ</p> <p>๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุ เป็นไป อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่งความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และมีกร มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ หรือรักษา ราชการแทน</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานที่ มีการ มอบหมายจากผู้บริหาร ที่มีผลดีต่อการควบคุม และติดตาม ซึ่งเพียงพอ ต่อการบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่ง ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p>	<p>๑. ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแล ผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และ เน้นย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมี ความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ และสรรหาบุคคลมา ดำรงตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>กองช่าง</p>



(นายคำผอย โพนชาติ)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลถ่อนนาถ้ำ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>๓. ด้านการคำนวณและ ประมาณการช่าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การคำนวณและประมาณการงาน ช่างเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน และถูกต้องตามระเบียบฯ</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินการด้านงาน กำหนดราคากลางเป็นไปอย่าง ถูกต้อง เหมาะสม และถูกต้องตาม ระเบียบต่อไป</p>	<p>๑.ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่งความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานทั้งมี ประจำปี และมีการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ หรือ รักษาราชการแทน</p>	<p>๑.มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารที่มีผลต่อการ ควบคุม และติดตาม ซึ่ง เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑.ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ซึ่งความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</p>	<p>๑. ผู้บริหารต้องมีการควบคุมดูแล ผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้น ย้ำให้บุคลากรในหน่วยงานมีความ ตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบ ฯ และสรรหาบุคคลมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>กองช่าง</p>



(นายคำผวย โพนธาตุ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการการจัดทำแผนพัฒนาห้าปี
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๙ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการการจัดทำแผนพัฒนาห้าปี

- ๑) ประชุมชี้แจงให้คณะกรรมการที่มีหน้าที่ทราบ และเข้าใจในหน้าที่ของตนเองตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และให้คำแนะนำให้ความรู้เพิ่มเติม

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) มีการจัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอ และมีการตรวจสอบสภาพเครื่องมือที่มีอยู่ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน
- ๒) จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม

๒.๓ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล

- ๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการแทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อ
เพิ่มความรู้ ความสามารถ
๒) จัดให้มีการสรรหาบุคคลเข้าบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอนย้ายเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะ
ตำแหน่งนั้นๆ

๒.๔ กิจกรรมด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม

- ๑) จัดกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ได้มีส่วนร่วมกับประชาชนเพื่อสร้างความเข้าใจและให้
ความสำคัญในการใช้และการรักษาทรัพยากร ทั้งป่าไม้ ไฟฟ้า น้ำ

๒.๕ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

- ๑) จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้
ถูกต้องตามระเบียบฯ

๒.๖ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) จัดให้มีการอบรมให้บุคลากรในหน่วยงาน มีจิตสำนึก และตระหนักในการปฏิบัติ
ตามระเบียบฯต่อไป
๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรใน
หน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ
๓) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรใน
หน่วยงานมีความตระหนักในการใช้ระบบสื่อสาร IT อย่างเหมาะสม เช่น ห้ามเข้าระบบอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการ
ปฏิบัติงานในเวลาราชการ

๒.๗ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๑) จัดให้มีการประกาศรับโอนย้าย และสรรหาคัดเลือกในตำแหน่งที่ว่าง และให้
ถูกต้องตามระเบียบฯ

๒.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- ๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือรักษาราชการแทน เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อ
เพิ่มความรู้
๒) จัดให้มีการสรรหา เพื่อบรรจุ ตามตำแหน่งที่ว่าง เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการ
ปฏิบัติ

๒.๙ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- ๑) ผู้บริหารต้องมีภาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรใน
หน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯและสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง

- ๑) ผู้บริหารต้องมีภาควบคุมดูแลผู้ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และเน้นย้ำให้บุคลากรใน
หน่วยงานมีความตระหนักในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯและสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง

ลงชื่อ



(นางสาวศศิธร สิริศิริระประภากุล)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ