



แบบรายงานควบคุมภายใน

สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ตำบลวังบาล

อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และ ปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

วันที่ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

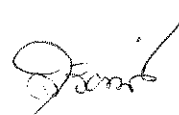
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ



(นางสาวสุริยาภรณ์ เทพธานี)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอหล่มเก่า

องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบูรณ์

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการดำเนินงานด้านงานนิติกร/งานกฎหมาย/งานด้านการรับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่มีข้าราชการในการปฏิบัติงานโดยตรง (นิติกร)
- ๑.๒ งานการเงิน มีบางกองที่มีการตรวจรับพัสดุเรียบร้อยแล้ว แต่วางฎีกาเบิกจ่ายเงินล่าช้า ไม่ยึดตามระเบียบฯ กำหนด
- ๑.๓ การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่าย ทำให้มีการโอนงบประมาณจำนวนหลายครั้ง
- ๑.๔ บุคลากรของกองการศึกษาฯ ขาดความรู้เรื่องการเงินและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๕ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ยังไม่เข้าใจเรื่องการย้ายที่อยู่เกี่ยวกับการขอรับขึ้นทะเบียนขอรับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ

/๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน...

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ เสนอรับโอนตำแหน่งนิติกรต่อผู้บริหาร

๒.๒ สร้างภูมิคุ้มกันโดยตระหนักเรื่องระเบียบการเบิกจ่ายฯ

๒.๓ ประมวลรายการค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้เพียงพอสำหรับการเบิกจ่าย

๒.๔ อนุมัติให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีเข้าร่วมฝึกอบรม จัดหาบุคลากรผู้มีความรู้
ด้านงานการเงินและการบัญชี ให้แก่กองการศึกษา

๒.๕ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการย้ายภูมิสำเนา แจ้งให้ผู้มีสิทธิ์แจ้งให้อับต. รับทราบการย้ายทุก
ครั้งเพื่อรักษาสิทธิของตนเอง



ลายมือชื่อ.....

(นายสุขเสรีญ บัวอินทร์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	- หัวหน้าสำนักปลัด มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในสำนักปลัด มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ) - ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน - การเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ มีแนวโน้มที่รุนแรงขึ้น ๒.๒ กิจกรรมการดำเนินงานด้านงานนิติกร/งานกฎหมาย/งานด้านการรับเรื่องราวร้องทุกข์ บุคลากรไม่เพียงพอแต่มีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	- คำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของสำนักปลัดในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจนและศึกษากฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับอย่างชัดเจน ให้มีการประชุม การฝึกอบรมให้แก่เจ้าหน้าที่ป้องกันทุกคนเรื่องการปฏิบัติงานและติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ - รับบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถโดยตรงเกี่ยวกับงานกฎหมาย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนามิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.๒ การแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสมหรือเพิ่มบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับทางด้านกฎหมายโดยตรงมาช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบสารสนเทศทาง Internet และทางไลน์มาใช้ทำให้เกิดความรวดเร็วยิ่งขึ้น ๔.๒ สำรวจความต้องการของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานในการเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงาน เพื่อลดปัญหาข้อบกพร่อง ๔.๓ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี ๔.๔ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทาง สำนักปลัด ก็สามารถประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงาน กับ อสม. และศูนย์ อปพร. อบต. และงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของ อปท. ในพื้นที่อำเภอหล่มเก่า ๕. การติดตามและประเมินผล ๕.๑ มีการติดตามผลและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้ทันต่อระยะเวลาที่กำหนดไว้ในตัวหนังสือหรือเอกสารต่าง ๆ ๕.๒ ศึกษาเกี่ยวกับกฎหมายและข้อบังคับอย่างต่อเนื่อง ๕.๓ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามโครงการและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน	- บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชน และการประชาสัมพันธ์ ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบและครบถ้วน รวมถึง การอบรม การใช้สื่อต่างๆ - การสอบทานการปฏิบัติหน้าที่การสุ่มตรวจและการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชาทุกระดับเพื่อการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ ว่าที่ร้อยตรี



(ประเมศวร์ ราชพรหมมินทร์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมิน ๑.๑ ผู้บริหารสูงสุดและบุคลากรภายในกองยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารสูงสุดและผู้อำนวยการการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่น ที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ งาน ได้แก่ - งานธุรการ - งานการเงินและการบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - งานบริหารการศึกษา - งานกีฬาและนันทนาการ ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนราชการให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดย มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๑.๑ การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง ควบคุมพัสดุ การคิดค่าเสื่อมราคาในสถานศึกษา ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ทำให้เกิดความผิดพลาดและเกิดความล่าช้า ๑.๒ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดความผิดพลาดซึ่งส่งผลให้การส่งงานล่าช้า ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการทำงาน ๒) มอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน และติดตามการจัดการเรียนการสอนด้านการศึกษา และจัดทำข้อมูลให้เป็นรูปธรรมสามารถประเมินผลได้	ผลการประเมิน ๑.๑ บุคลากรทางการศึกษายังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้สถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๑.๒ บุคลากรทางการศึกษายังขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินการระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ กองการศึกษาฯ มีคำสั่งแบ่งงานภายใน โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบ กำกับดูแลและติดตาม การควบคุมการปฏิบัติงานของกองการศึกษาฯ ให้เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการติดต่อ ทางไลน์ เพื่อเกิดความรวดเร็วยิ่งขึ้น ๒) ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ ๓) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี ๔) ทำหนังสือเชิญผู้ปกครองมาประชุมปรึกษาหารือ และปฐมนิเทศนักเรียนใหม่ ก่อนเปิดภาคเรียน ๕) จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนและกิจกรรมโครงการต่างๆ ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๒ แห่ง	สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวก รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการต่างๆ ของชุมชนและการประสานความร่วมมือของแต่ละฝ่าย

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๕. กิจกรรมการติดตามผล มีการติดตามประเมินผล โดยผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ติดตามประเมินผล ตรวจสอบการปฏิบัติงานและการดำเนินงานตามขั้นตอน ระเบียบ หนังสือสั่งการ อย่างถูกต้อง	มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๒ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ

๑. กิจกรรมด้านบริหารการศึกษา พบว่า

๑.๑ การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง ควบคุมพัสดุ การคิดค่าเสื่อมราคา ในสถานศึกษา ยังมีความผิดพลาดและเกิดความล่าช้า เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย

๑.๒ การจัดทำแผนการศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ ยังมีความผิดพลาด ทำให้การส่งงานล่าช้า เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มีการควบคุมไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางอุไรวรรณ บุญเรือน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของสวัสดิการฯ ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านการย้ายภูมิลำเนาผู้สูงอายุ ผู้พิการ ยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับเรื่องการขอรับขึ้นทะเบียนการขอรับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ เมื่อมีการย้าย โดยไม่แจ้ง ให้ อบต.ทราบ ทำให้ไม่มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ	- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในการกองสวัสดิการฯ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ข้อสรุป ๑. “กิจกรรมด้านการย้ายภูมิลำเนา” มีจุดอ่อนคือ - ประชาชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ไม่แจ้งเมื่อย้ายภูมิลำเนา - ต้องประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ จัดอบรมให้ความรู้เรื่องการย้ายภูมิสำเนา ขอรับขึ้นทะเบียนภูมิสำเนาใหม่ช่วงเดือนพฤศจิกายนของทุกปี แจ้งให้ อบต.รับทราบการย้ายทุกครั้ง ๓.๒ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบอย่างทั่วถึง ๓.๓ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบในระบบสารสนเทศและทะเบียนราษฎร เพื่อประสานติดตาม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานมาใช้ในการปฏิบัติงาน และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การติดต่อประสานงาน ทั้งภายในและภายนอกเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง มีการปรับปรุงคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธี ติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ทันที	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการติดตามประเมินผลรอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ที่ผ่านมาได้พบข้อบกพร่องที่ควรแก้ไขเรื่องการจ่ายเบี้ยยังชีพ และการประชาสัมพันธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาลได้ดำเนินการปรับปรุงการจ่ายเบี้ยยังชีพและการประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ประชาชนเข้าถึงข้อมูลและการบริการขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

(ลายมือชื่อ).....
 (นางราตรี ราชพรหมจันทร์)
 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

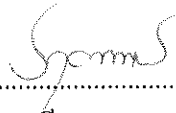
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ผู้บริหารสูงสุดและบุคลากรภายในกองยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารสูงสุดและผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ ๑.งานธุรการ ๒.งานป้องกันและควบคุมโรค ๓.งานส่งเสริมสุขอนามัย ๔.งานสุขาภิบาล ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนราชการให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๑ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๒ มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยมีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เป็นกิจกรรม/งาน ที่ต้องการการมีส่วนร่วมของชุมชน - ประชาชนขาดการตระหนักในเรื่องของการป้องกันโรคไข้เลือดออก - มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย เป็นพื้นที่ที่มีน้ำขังเป็นปรัก ๒.๒ งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล - ขยะมูลฝอยมีปริมาณมาก เนื่องจากประชาชนใช้บริการเป็นจำนวนมาก - พื้นที่รับผิดชอบ บางหมู่บ้านเป็นพื้นที่บนภูเขา การเดินทางไม่สะดวก หากรถจัดเก็บขยะชำรุด จะทำให้การจัดเก็บขยะล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผน - ประชาชนขาดความรู้และความตระหนักในการคัดแยกขยะมูลฝอยจากต้นทาง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบว่ามีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ๑. กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดยดำเนินการ ดังนี้ - จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการควบคุมและป้องกันโรค โดยประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และ อสม. - กิจกรรมการพนสารเคมีกำจัดยุงตัวแก่ และการควบคุมโรคกรณีเกิดผู้ป่วยในพื้นที่ ร่วมกับ รพ.สต. ๒. กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดยดำเนินการ ดังนี้ ๑. จัดทำโครงการคัดแยกขยะในชุมชน/โรงเรียน ๒. ประชาสัมพันธ์ให้แต่ละครัวเรือน รู้จักการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ดังนี้ ๑. จัดทำแผนงานสาธารณสุข ให้พร้อมในทุกด้าน รวมทั้งงบประมาณ ๒. สร้างแกนนำเครือข่ายด้านส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมากยิ่งขึ้น ๓. จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๔. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการควบคุมและป้องกันโรค โดยประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และ อสม.	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน และแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของงานที่รับผิดชอบทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และร่วมกันออกแบบปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุมภายใน รวมถึงทำการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี และติดตามตรวจสอบแผนการปรับปรุงเป็นระยะ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการแจกทรายที่มีฟอส และการสำรวจ/กำจัดลูกน้ำยุงลาย เพื่อป้องกันการเกิดโรคในพื้นที่ ๖. กิจกรรมการพ่นสารเคมีกำจัดยุงตัวแก่ และการควบคุมโรคกรณีเกิดผู้ป่วยในพื้นที่ร่วมกับ รพ.สต. ๓.๒ กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด ๑. การประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ ๒. การจัดตั้งรองรับขยะมูลฝอยเป็นจุดรวมในสถานที่สาธารณะ ๓.ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำถังขยะเปียกลดโลกร้อน ๔. จัดโครงการคัดแยกขยะ	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ปรับปรุงคำสั่งและแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนเพื่อทราบ ๔.๒ จัดให้มีการรายงาน การควบคุมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด โดยการประสานรายงานกับหัวหน้างานทางโทรศัพท์ ทางไลน์ กรณีรถขยะชำรุด หรือเหตุไม่สามารถจัดเก็บขยะได้ทันตามแผนที่กำหนดไว้ ๔.๓ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลให้ประชาชนทราบ	
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ ประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงานได้ กำหนดวิธีปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติกรณีพบจุดอ่อน/ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่ กิจกรรม ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ และกิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ซึ่งทั้ง ๒ กิจกรรมยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน 

(นางราตรี ราชพรหมมินทร์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

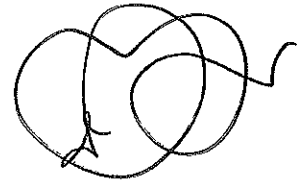
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๒. ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายใน ๓. ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๔. การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๕. การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑. ผู้บริหารสูงสุดและบุคลากรภายในกองยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๒. ผู้บริหารสูงสุดและผู้อำนวยการกองช่างมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๖ งาน ได้แก่ ๑. งานธุรการ ๒. งานสำรวจ ๓. งานเขียนแบบออกแบบก่อสร้าง ๔. งานประมาณราคาก่อสร้าง ๕. งานควบคุมอาคาร ๖. งานไฟฟ้าสาธารณะ ๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๕. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนราชการ ให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑. มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๒. มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ๑. งานสำรวจหาค่าระดับหรือแนวต่างๆ มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญโดยตรงไม่เพียงพอ อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน ๒. เครื่องมือในการสำรวจในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ๓. ในการเขียนแบบ ออกแบบก่อสร้าง งานประมาณราคาก่อสร้างมีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน อาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพของงานก่อสร้างได้ ๔. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ไม่มีตำแหน่ง บุคลากรด้านวิศวกรรมโยธา ระดับสามัญ เพื่อตรวจรับรองแบบตามแบบที่กำหนดให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย กำหนด กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ และมาตรฐานของอุปกรณ์ไฟฟ้าไม่ได้มาตรฐานของการไฟฟ้า ๒. บุคลากรขาดการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดทักษะและความเชี่ยวชาญ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน	๑. กองช่าง ได้มีการดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานตามคำสั่ง ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ระเบียบ กฎหมาย อย่างเคร่งครัด ๑. ต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน มีการจัดทำแผนงานการใช้วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า แผนงานในการปฏิบัติงาน ๒. ต้องส่งเสริมพัฒนาให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีความรู้เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอ
๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานมีกิจกรรมการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน โดยระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	บุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๒. การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๑. มีการใช้ระบบสารสนเทศให้เพียงพอและทันต่อเหตุการณ์ ๒. มีการรวบรวม ระเบียบ กฎหมาย และลงเว็บไซต์ของ อบต. ให้ศึกษาความรู้ ๓. มีการให้คำแนะนำ บริการคำปรึกษาข้อมูล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	
๕. กิจกรรมการติดตามผล การระบุการพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	มีการติดตามประเมินผลเป็นประจำ ว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่/ มีการแก้ไขหรือไม่

ผลการประเมินโดยรวม

ผลการประเมินโดยรวม กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๖ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประเมินผลยิ่งขึ้น จึงได้ กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



(ลายมือชื่อ).....

(นายปิยบุตร บุญแถม.)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรมจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแล และฝ่ายบริหารสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญ และการดำเนินงาน ตามความคาดหวังของผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหาร และมีการกำกับดูแล พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยผู้กำกับดูแลอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ รวมทั้งมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลที่ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน งานบริหารทั่วไป งานการเงินและบัญชี งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ และงานพัสดุ โดยมีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้บังคับบัญชา มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๔ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การปรับปรุงผังบัญชีมาตรฐานใหม่ที่ใช้ในระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LAAS) ทำให้เกิดความสับสน	๒.๑ อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ ความเข้าใจ ผังบัญชีใหม่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง (ต่อ) ๒.๒ การโอนบัญชีให้กับหน่วยงานลูกอาจส่งผลให้เกิดการปิดบัญชีในระบบไม่สมบูรณ์ (โอนให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ๒.๓ การจัดเก็บรายได้ เนื่องจากพื้นที่ของตำบลวังบาลอยู่ห่างไกล ทำให้เกิดปัญหาในการจัดเก็บภาษีบ้าง ๒.๔ งานการเงิน มีบางกองที่มีการตรวจรับพัสดุเรียบร้อยแล้ว แต่วางฎีกาเบิกจ่ายเงินล่าช้า ไม่ยึดตามระเบียบฯ กำหนด ๒.๕ งานพัสดุและทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ๒.๕.๑ การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่าย ทำให้มีการโอนงบประมาณจำนวนหลายครั้ง ๒.๕.๒ การควบคุมวัสดุไฟฟ้าและวัสดุต่างๆมีการบันทึก รับ-จ่าย ล่าช้าไม่เป็นปัจจุบัน ๒.๕ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานมีกิจกรรมการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน โดยระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเรื่องของระบบ E-LAAS เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดผลสำเร็จที่คาดหวัง และ ขั้นตอนการปฏิบัติงานไว้ในนโยบายเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติจริง	๒.๒ ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสียหายและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสียหาย และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ๒.๔ กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด และแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ บุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานจัดทำ หรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด โดยมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามระบบควบคุมที่กำหนด และมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลังเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ มีการให้บริการปรึกษาแนะนำความรู้เกี่ยวกับภาษี
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ด้านการจัดเก็บรายได้ติดตามการปฏิบัติงานทุกขั้นตอนเพื่อลดข้อผิดพลาด ๕.๒ ด้านการเงินและบัญชีตรวจสอบการเบิกจ่าย ฎีกา การจัดทำเช็คให้ตรงตามยอดขอเบิกจ่าย มีการตรวจสอบงบการเงินประจำเดือนเป็นประจำทุกเดือน ๕.๓ ด้านการพัสดุ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างกับทะเบียนคุมพัสดุต่างๆ เป็นประจำ	๕.๑ จากการติดตามและประเมินผลพบว่ายังมีจุดอ่อนของเจ้าหน้าที่เรื่องความรู้เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ควรส่งเจ้าหน้าที่เพื่อเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อนำความรู้ที่ได้มาปฏิบัติหน้าที่ต่อไป ๕.๒ ด้านการเงินและบัญชีประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และมีการสรุปรายงานผลเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามหน่วยงานมีกิจกรรมการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน โดยระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ลงชื่อ

(นางวลัยพร มีสา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. สำนักปลัด ๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยใน ตำบลมีความสะดวกรวดเร็วขึ้น เป็นไปตามมาตรฐาน ลดการสูญเสีย ชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	๑. กิจกรรมการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ จำเป็นในการแก้ไข ปัญหาความ เดือดร้อนของ ประชาชน - การเกิดภัย ธรรมชาติต่างๆ มี แนวโน้มที่รุนแรงขึ้น	๑. กิจกรรมการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ จำเป็นในการ ปฏิบัติงานให้ เพียงพอ และทันต่อ การแก้ไข ปัญหา ความเดือดร้อน ของ ประชาชน (ต่อ)	๑. กิจกรรมการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขาดวัสดุ อุปกรณ์และไม่สามารถ ลดความเสียหาย ภายนอกได้นั้นคือภัย ธรรมชาติ	๑. กิจกรรมการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย สภาพแวดล้อม ภายนอกและอุปกรณ์ที่ ทันสมัย	-	๓๐ ก.ย. ๖๗/ <u>สำนักปลัด</u> งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย อบต.วังบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน - ผู้บังคับบัญชาช่วยกำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติทันทีเมื่อเกิดภัยต่างๆ				๓๐ ก.ย. ๖๗ สำนักงานปลัด งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อปต.วังบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการดำเนินงานด้านงาน นิติกร/งานกฎหมาย/งานด้านการรับ เรื่องราวร้องทุกข์ <u>วัตถุประสงค์(ต่อ)</u> - เพื่อจัดระเบียบให้กับสังคม ทั้งยัง ช่วยรักษาความมั่นคงให้รัฐ ระงับข้อ พิพาท ประสานผลประโยชน์ทั้งส่วน บุคคลและส่วนรวม ช่วยพัฒนาสังคม ให้ก้าวหน้า โดยใช้กฎหมายเป็น เครื่องมือในการรักษาระเบียบของ สังคม	๒. กิจกรรมการ ดำเนินงานด้านงาน นิติกร/งานกฎหมาย/ งานด้านการรับ เรื่องราวร้องทุกข์ บุคลากรไม่เพียงพอ แต่มีปริมาณงานที่ เพิ่มขึ้น	๒. กิจกรรมการ ดำเนินงานด้านงาน นิติกร/งานกฎหมาย/ งานด้านการรับ เรื่องราวร้องทุกข์ - มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ตำแหน่งอื่น ช่วยงานนิติกร	๒. กิจกรรมการ ดำเนินงานด้านงาน นิติกร/งานกฎหมาย/ งานด้านการรับ เรื่องราวร้องทุกข์ การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง เพราะมีตำแหน่งอื่น ทำงานนิติกร	๒. กิจกรรมการ ดำเนินงานด้านงาน นิติกร/งานกฎหมาย/ งานด้านการรับ เรื่องราวร้องทุกข์ ไม่มีข้าราชการในการ ปฏิบัติงานโดยตรง	๒. กิจกรรมการ ดำเนินงานด้านงาน นิติกร/งานกฎหมาย/งานด้าน การรับเรื่องราวร้องทุกข์ เสนอรับโอนข้าราชการต่อ ผู้บริหาร	๓๐ ก.ย. ๖๗ <u>สำนักงานปลัด</u> งานนิติกร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กองคลัง กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ๓. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/การบัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๑. การปรับปรุงผังบัญชีมาตรฐานใหม่ที่ใช้ในระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LAAS) ทำให้เกิดความสับสน	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๑. มีการศึกษาผังบัญชีและแนวทางการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๑๑๐๙ ลงวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๔	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี เนื่องจากมีการศึกษาด้วยตนเองอาจทำให้เข้าใจสับสน	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี อนุมัติให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีเข้าร่วมฝึกอบรม	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองคลัง งานการเงินและ การบัญชี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน ๕. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน และรายการการเงินถูกต้องและมี ความน่าเชื่อถือ	๒. การโอนบัญชี ให้กับหน่วยงานลูก อาจส่งผลให้เกิดการ ปิดบัญชีในระบบไม่ สมบูรณ์ (โอนให้กับศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก)	๒. มีการติดตามจาก กองคลังส่งมาเสนอใน การโอนค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ ระหว่าง หน่วยงานแม่ไปลูก	๒. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ไม่เพียงพอ เนื่องจากตอนนี้อยู่ พัฒนาเด็กเล็กยังปิด บัญชีและจัดทำงบ การเงินไม่แล้วเสร็จ			๓๐ ก.ย. ๖๗ กองคลัง งานการเงินและ การบัญชี
๓. การจัดเก็บรายได้ เนื่องจากพื้นที่ของ ตำบลวังบาลอยู่ ห่างไกล ทำให้เกิด ปัญหาในการจัดเก็บ ภาษีบ้าง	๓. มีรถส่วนกลางออก ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ	๓. มีการวิเคราะห์ และประเมินระดับ ความสำคัญหรือ ผลกระทบของความ เสี่ยง และความถี่ที่ จะเกิดหรือโอกาสที่ จะเกิดความเสี่ยง				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่ แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๔. งานการเงิน มีบาง กองที่มีการตรวจรับ พัสดุเรียบร้อยแล้ว แต่วางฎีกาเบิก จ่ายเงินล่าช้า ไม่ยึด ตามระเบียบฯ กำหนด	๔. มีการติดตามอยู่ บ่อยครั้งและอธิบายให้ ทราบเกี่ยวกับระเบียบ ฯ	๔. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ไม่เพียงพอ ไม่ให้ความสำคัญ เรื่องการเบิกจ่าย	๔. บางกอง/สำนักยัง ไม่ตระหนักเรื่อง ระเบียบฯ	๔. สร้างภูมิคุ้มกันโดยการ ให้ความรู้เรื่องระเบียบฯ	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองคลัง งานการเงินและ การบัญชี
	๕. งานพัสดุและ ทรัพย์สิน เป็นความ เสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายใน คือ - การเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นไป ตามแผนการเบิกจ่าย ทำให้มีการโอน งบประมาณจำนวน หลายครั้ง	- ให้มีการตรวจสอบ ยอดคงเหลือ งบประมาณแต่ละ ประเภทที่ไม่ใช้ ต่อไป ให้ทำหนังสือขอโอน และอนุมัติตามลำดับ	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง	ตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติฯ ไม่เพียงพอ ในการเบิกจ่ายและ ปัจจัยสภาพแวดล้อม ทั้งภายในและภายนอก ไม่อาจหลีกเลี่ยงได้	ประมาณรายการค่าใช้จ่าย ต่างๆให้เพียงพอสำหรับ การเบิกจ่าย	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่ แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	- การควบคุมวัสดุไฟฟ้าและวัสดุต่างๆมีการบันทึก รับ-จ่ายล่าช้าไม่เป็นปัจจุบัน - การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	- ให้อำนาจหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กองช่าง กิจกรรม งานด้านการซ่อมแซม ก่อสร้าง อาคาร ถนน สะพาน และทางเท้า วัตถุประสงค์ - เพื่อบำรุงรักษาสาธารณูปโภค ภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล วังบาลให้มีความเป็นระเบียบ เรียบร้อย พร้อมใช้งาน มี ประสิทธิภาพตรงตามระเบียบของ ทางราชการกำหนด	๑. กิจกรรมงาน สำรวจ เขียนแบบ ออกแบบก่อสร้าง งานประมาณราคา ก่อสร้าง ๑.๑ งานสำรวจหาค่า ระดับหรือแนวต่างๆ มีเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ โดยตรง อาจส่งผลต่อ การดำเนินงาน ๑.๒ เครื่องมือในการ สำรวจในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	๑.๑ ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา การใช้อุปกรณ์ เครื่องมือและใช้ฝึก โครงการอบรม ๑.๒ ขอความ อนุเคราะห์จาก หน่วยงานอื่นภายนอก	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง			๓๐ ก.ย. ๖๗ กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่ แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๑.๓ ในการเขียนแบบ ออกแบบก่อสร้าง งานประมาณราคา ก่อสร้างมีบุคลากร ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานอาจส่งผล ต่อคุณภาพของงาน ก่อสร้างได้ ๑.๔ งานออกแบบ และควบคุมอาคาร ไม่มีตำแหน่ง บุคลากร ด้านวิศวกร โยธา ระดับสามัญ เพื่อตรวจรับรองแบบ ตามแบบกำหนด ให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายกำหนด	๑.๓ ให้เจ้าหน้าที่ ทำงานนอกเวลา ๑.๔ ขอความ อนุเคราะห์จาก โยธาธิการจังหวัด รับรองแบบ				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	กิจกรรมงานไฟฟ้า สาธารณะ มีความ เสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายใน คือ ๑. อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้ายัง ไม่ครบสมบูรณ์และ มาตรฐานของ อุปกรณ์ไม่ได้ มาตรฐานของการ ไฟฟ้า ๒. บุคลากรขาดการ ฝึกอบรมเพื่อให้เกิด ทักษะและความ เชี่ยวชาญ ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัยในการ ปฏิบัติงาน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ใส่ ใจความปลอดภัยใน อุปกรณ์ที่ไม่ได้ มาตรฐานตามของการ ไฟฟ้า ทำงานด้วย ความระมัดระวัง ๒. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา อบรมหาความรู้เพื่อใช้ ในการปฏิบัติงาน และ ตระหนักถึงความ ปลอดภัย สติ อย่าง สม่ำเสมอ	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กองสวัสดิการณสุขา งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ งานด้านกาจัดขยะมูลฝอย ขยะติดเชื้อและสิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานด้านกาจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ - เป็นงานที่ต้องกาการมีส่วนร่วมของชุมชน - ประชาชนขาดการตระหนักในเรื่องการป้องกันโรค ใช้เลือดออก - มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย เป็นพื้นที่ที่มีน้ำขัง ป่ารก	- จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการควบคุมและป้องกันโรค โดยประสานความร่วมมือทุกภาคส่วนอำเภอ กำนันผู้ใหญ่บ้าน รพ.สต. และ อสม.	- การควบคุมมีความเหมาะสมในระดับโรคติดต่อ			๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสาธารณสุขฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- กิจกรรมการพนัน สารเคมีกำจัดยุงตัวแก่ และการควบคุมโรค กรณีเกิดผู้ป่วยในพื้นที่ ร่วมกับ รพ.สต.				
งานกำจัดการขยะมูล ฝอยและสิ่งปฏิกูล - ขยะมูลฝอยมี ปริมาณมาก เนื่องจากประชาชนใช้ บริการจำนวนมาก - พื้นที่รับผิดชอบ บางหมู่บ้านเป็นพื้นที่ บนภูเขา การเดินทาง ไม่สะดวก หากรถเก็บ ขยะเกิดชำรุดทำให้		- จัดทำโครงการคัด แยกขยะในชุมชน/ โรงเรียน - ประชาสัมพันธ์ให้แต่ ละครัวเรือน รู้จักการ คัดแยกขยะตั้งแต่ต้น ทาง	- การควบคุมมีความ เหมาะสมในระดับ			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	การจัดเก็บขยะล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผน - ประชาชนขาด ความรู้และความ ตระหนักในการคัด แยกขยะมูลฝอยจาก ต้นทาง					

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กองการศึกษาศึกษา กิจกรรม ๑. การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ ในสถานศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานการเงิน และการบัญชี เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย ทุกขั้นตอน	๑. การปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การ บัญชีและพัสดุ การ จัดซื้อจัดจ้าง ควบคุม พัสดุ การคิดค่าเสื่อม ราคา ในสถานศึกษา ยังขาดความรู้ความ เข้าใจ ทำให้เกิด ความผิดพลาดและ เกิดความล่าช้า	ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และ ประสบการณ์ในการ ทำงาน	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ต้องให้ผู้รู้เรื่องการ บัญชีการเงินมาสอน งานจนสามารถทำได้	ขาดเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้ด้านการเงินและ การบัญชี อาจทำให้ การรายงานผล	- จัดหาบุคลากรผู้มีความรู้ ด้านงานการเงินและการ บัญชี	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองการศึกษาศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กองการศึกษา(ต่อ) การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และ แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ	๒. การจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา และแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ ยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ทำให้เกิด ความผิดพลาด ซึ่ง ส่งผลให้การส่งงาน ล่าช้า	๒. ให้เจ้าหน้าที่ติดตาม หนังสือระเบียบ พรบ. ที่เกี่ยวข้อง ให้เป็น ปัจจุบันอบรมโครงการ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา และแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ	๒. เพียงพอ			๓๐ ก.ย. ๖๗ กองการศึกษาฯ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กองสวัสดิการฯ ๑. กิจกรรมด้านการย้ายถิ่นฐาน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ	ยังไม่เข้าใจเรื่องการย้ายที่อยู่เกี่ยวกับ การขอรับเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพ	ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เรื่องการย้ายถิ่นฐาน และการขึ้นทะเบียนผู้มีล้าเนาใหม่ ช่วงเดือนพฤศจิกายน ของทุกปี และแจ้งให้ อบต. รับทราบการย้าย ทุกครั้งเพื่อรักษาสีทธิ ของตนเอง	มีการติดตาม ประเมินผลโดย ผู้อำนวยการกอง การศึกษาเป็น ผู้ติดตามประเมินผล และตรวจสอบการ ปฏิบัติงานและการ ดำเนินงานตาม โครงการให้มี ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานให้ทันต่อ ระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในตัวหนังสือหรือ เอกสารต่างๆเพื่อ รายงาน ผู้บังคับบัญชา	ประชาชนมีส่วนร่วม น้อย ขาดการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรับรู้ถึง ประโยชน์ของการ เข้าถึงสิทธิของตนเอง ชุมชนตำบลวังบาลมี พื้นที่ห่างกัน เช่นทับ เบิก จัดการอบรมอาจ ไม่สามารถเข้าร่วมได้ โดยเฉพาะผู้สูงอายุที่มี จำนวนมากและผู้ป่วย ติดเตียง	ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เรื่องการย้ายถิ่นฐานให้ ทราบทุกช่องทาง	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสวัสดิการฯ

ลายมือชื่อ ๕๕ ๑

(นายสุสุขเสรีญ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล
วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๗๐๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

จึงแต่งตั้งผู้มีรายชื่อดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

- | | | |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| ๑. ว่าที่ร.ต.ประเมศวร์ ราชพรหมมินทร์ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางวลัยพร มีสา | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายปิยบุตร บุญแกม | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. นางอุไรวรรณ บุญเรียน | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕. นางราตรี ราชพรหมมินทร์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๖. นางสาวสุริยาภรณ์ เทพธานี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ | |

กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการชุดนี้ มีหน้าที่ ดังนี้

- อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

/จัดทำรายงาน...

- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อ
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอหล่มเก่า ภายใน ๙๐ วัน
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)
เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙
และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน
การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)
เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ



(นายสุขเสริญ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๘๐๑ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุดุลยภาพประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑. นางราตรี ราชพรหมินทร์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวไพโรจน์ บุญพรม | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุริษา กรมกอง | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุดุลยภาพประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายสุขเสริญ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๙๐๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ดังต่อไปนี้

- | | | | |
|------------------|----------|-------------------------|-------------------|
| ๑. นายปิยบุตร | บุญแถม | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายพนม | หาหล้า | นายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. นายเฉลิมฤทธิ์ | ปานทองทา | ผู้ช่วยนักจัดการงานช่าง | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลู่วัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายสุksesริญ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๗๐๓ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์กร
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุดุลยภาพประสพความสำเร็จด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางวลัยพร มีสา | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางจรัสพร ต๊ะนวล | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๓. นางพัชรินทร์ คำเมือง | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์กร แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์กร และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุดุลยภาพประสพความสำเร็จในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายสุขเสรี บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๘๘๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุดุลยภาพประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ดังต่อไปนี้

๑. นางราตรี ราชพรหมมินทร์ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ประธาน
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๒. นายวรภพ กันต์สุ่ม นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ กรรมการ
๓. จำสืบเอกกิตติศักดิ์ ตี๋เมืองมา เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขฯ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขฯ และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุดุลยภาพประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายสุเชษฐ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๙๐๒/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุดัตุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| ๑. นางอุไรวรรณ บุญเรือน | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวนิตา อินทรจันทร์ | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวภัทราพร บุญแจ้ง | ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุดัตุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายสุขเสริญ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๘๐๖/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ดังต่อไปนี้

๑. ว่าที่ ร.ต.ประเมศวร์ ราชพรหมมินทร์ รองปลัด อบต. ประธานกรรมการ
รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด
๒. นางสาวสุริยาภรณ์ เทพธานี นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ กรรมการ
๔. นางคณินิจ สายคำมี เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อยังรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัด และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายสุสุเสริญ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล

ที่ ๘๐๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในหน่วยตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุดัตุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวสุริยาภรณ์ เทพธานี นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ ประธานกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน แล้วจัดส่งรายงาน เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุดัตุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายสุเชษฐ บัวอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังบาล