



## รายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ

ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน  
อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

## คำนำ

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๑๕ (๓) (ก) ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายใน โดยนำมาตราฐานการควบคุมภายในที่ออกตามระเบียบนี้ไปใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน นี้ มีผลใช้บังคับและรายงานความคืบหน้าทุกหกสัปดาห์ต่อผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ พร้อมนำเสนอให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินได้ขยายเวลาให้หน่วยรับตรวจรายงานความคืบหน้าในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ข้อ ๕ และให้หน่วยรับตรวจดำเนินการตามระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดขึ้นไว้ เมื่อระยะเวลาผ่านไปหรือมีเหตุการณ์หรือมีปัจจัยเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไป การควบคุมที่มีอยู่เดิมอาจไม่เหมาะสมและไม่เป็นปัจจุบัน จึงต้องมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติ ตามระบบการควบคุมภายในที่ ใช้อยู่อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ แล้วรายงานผลการติดตามระบบ การควบคุมภายใน ตามระเบียบ ข้อ ๖ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลคณะกรรมการตรวจสอบ และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอย่างน้อยปีละครั้ง ภายหลังสิ้นปีงบประมาณ ๙๐ วัน เพื่อปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิผล และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ได้จัดวางระบบควบคุมภายในถูกต้องมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามที่ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนด ฉะนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดนจึงได้จัดทำและส่งรายงานการติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่า ด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังกล่าวมาเพื่อส่งรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับ และคณะกรรมการตรวจสอบ และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

หนังสือรับรองการประเมินผล  
การควบคุมภายใน  
(แบบ ปค. ๑)

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอประทาย

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบล เมืองโดน เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนาย อำเภอประทาย

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวดวงใจ ชมพู่)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน  
วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๑.๒ การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (โครงการพัฒนาและรักษาสิ่งแวดล้อมตำบลเมืองโดน)
- ๑.๓ การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๔ การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดภายในตำบลเมืองโดน
- ๑.๕ การจัดเก็บภาษี
- ๑.๖ การประมาณราคาก่อสร้าง
- ๑.๗ การสรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบงานตรงตามตำแหน่ง (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองโดน)

/๒. การปรับปรุง.....

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๑.๑ กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- การวางแผนการดำเนินงานสอดคล้องกับแผน พัฒนาเศรษฐกิจและนโยบายของรัฐบาล รวมถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน
- การวางแผนการดำเนินงานประกอบในการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี

### ๑.๒ การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (โครงการพัฒนาและรักษาสิ่งแวดล้อมตำบลเมืองโดน)

- ให้ความรู้แก่ประชาชนในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกวิธี
- สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

### ๑.๓ การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

- ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน
- ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราการป่วย
- อัตราการตาย

### ๑.๔ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย

### ๑.๕ การจัดเก็บภาษี

- ควรให้พนักงานที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ควรจัดหาเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงเข้ามาปฏิบัติงาน

### ๑.๖ การประมาณราคาก่อสร้าง

- ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ
- ให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมความรู้

### ๑.๗ การสรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบงานตรงตามตำแหน่ง (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองโดน)

- ติดต่อประสานงานเพื่อให้รับการบรรจุเจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่ง
- ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบข้อกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน

รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค. ๔)

แบบ ปค. ๔

<p>องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;"><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงานที่กำหนด และมีการกำหนดนโยบายเร่งด่วนจากรัฐบาลซึ่งไม่อยู่ในแผนพัฒนา</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก คือ ประชาชนในพื้นที่ยังไม่ให้ความร่วมมือในการบริหารจัดการขยะและการกำจัดขยะที่ถูกวิธีทำให้เกิดมลพิษและเกิดภาวะโลกร้อน ซึ่งในปัจจุบันนี้มีปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น</p> <p><b>๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกันโรคไข้เลือดออก เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลและป้องกันอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง</p> <p><b>๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b> เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก เช่น มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p>	<p style="text-align: center;"><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดแล้ว พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยง จำนวน ๔ ข้อ ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี</li> <li>๒. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</li> <li>๓. การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</li> <li>๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</li> </ol> <p><b>ข้อสรุป</b> จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

<p>องค์ประกอบควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</p>
------------------------------	-----------------------------

(๑)	(๒)
<p style="text-align: center;"><b>สำนักงานปลัด</b></p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี</b> การประเมินความเสี่ยง พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้น เนื่องจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด มีการเบิกจ่ายเงินนอกแผนงาน/โครงการ</p> <p><b>๒.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b> การประเมินความเสี่ยง พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีความเสี่ยงค่อนข้างสูง เนื่องจากประชาชนในพื้นที่ยังไม่ให้ความร่วมมือในการบริหารจัดการขยะและการกำจัดขยะที่ถูกวิธี ทำให้เกิดมลพิษและเกิดภาวะโลกร้อน</p> <p><b>๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b> การประเมินความเสี่ยง พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูง เนื่องจากโอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกันและแก้ไข ปัญหาโรคติดต่อ ประชาชนในพื้นที่ขาดความสนใจในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p><b>๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b> การประเมินความเสี่ยง พบว่า ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครองขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่</p>	

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

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



(๑)	(๒)
<p style="text-align: center;"><b>สำนักงานปลัด</b></p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี</b>  กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีการวางแผนการดำเนินงานของหน่วยงาน สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและนโยบายของรัฐบาล</p> <p><b>๓.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b>  กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ให้ความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการขยะเพื่อลดมลพิษและลดมลภาวะโลกร้อน .</p> <p><b>๓.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b>  กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลักการป้องกันโรคไข้เลือดออก เพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p><b>๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b>  กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

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

(๑)	(๒)
<p style="text-align: center;"><b>สำนักงานปลัด</b></p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</li> <li>- สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ</li> <li>- การสัมภาษณ์ผลการปฏิบัติงานและปัญหาในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</li> </ul>	

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

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

(๑)	(๒)
<p style="text-align: center;"><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ผู้บริหารได้สร้างทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ ความโปร่งใสในการดำเนินงาน และให้เจ้าหน้าที่เข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลังที่ชัดเจนและสอดคล้องและเชื่อมโยงในการทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> มีวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้กิจกรรมเมื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>๔. สารสนเทศการสื่อสาร</b> มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b> องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในและกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหารหัวหน้างาน และผู้หน้าที่เกี่ยวข้อง</p>	<p style="text-align: center;"><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังในภาพรวมเหมาะสมและได้มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>กองคลัง ได้มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ด้านการเงิน และการบริหารพัสดุ เพื่อนำมาเป็นเครื่องมือในการกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามการจัดทำแผนที่ภาษี เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมสามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขต่อไป</p>

แบบ ปค. ๔ (ต่อ)

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

(๑)	(๒)
<p style="text-align: center;"><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญและมีการพิจารณาดำเนินการ ยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบ หรือสิ่งที่ต้องการตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมในที่มีประสิทธิผล การมอบอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ</p>	<p style="text-align: center;"><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองช่าง ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองช่างในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ <b>งานประมาณราคาก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) พบว่า กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ</li> <li>- มีการตรวจสอบพื้นที่และตรวจเช็คคิวัดรายละเอียดต่างๆ ก่อนทำการประมาณราคาก่อสร้าง</li> </ul> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อนพบความเสี่ยงดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานประมาณราคาก่อสร้างยังขาดความรู้และรายละเอียดบางส่วนเกี่ยวกับการควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งจะต้องเข้ารับการอบรมเพิ่มเติม</li> </ol>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานย่อย มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>นำระบบ Internet มาช่วยในการจัดการและทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้รวดเร็วทันเวลาตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ราคา กลางวัสดุก่อสร้าง การหาค่าพิกัด เป็นต้น</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้างมีการส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมหลักสูตรการประมาณราคาก่อสร้างและเจ้าหน้าที่มีการลงสำรวจพื้นที่ทำการตรวจวัดพื้นที่การก่อสร้างจริงก่อนทำการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>-  อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนและยังคงพบความเสี่ยงในเรื่องความละเอียดของงานประมาณราคาก่อสร้างอยู่</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานและมีประสิทธิผลพอสมควรในกองช่าง พบว่ากิจกรรมการควบคุม คือ งานประมาณราคาก่อสร้าง มีดังนี้</p> <p>๑. กำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ในแนวทางทั้งทฤษฎีและปฏิบัติ</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ ระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีอยู่ใน อบต. มาช่วยในการปฏิบัติงาน รวมถึงหาข้อมูลข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับงานทางด้านช่าง และการส่งเจ้าหน้าที่ออกพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลต่างๆกับทางหมู่บ้านและประชาชนโดยตรง</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><b><u>กองการศึกษา</u></b></p> <p><b><u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></b> ผู้บริหารได้สร้างทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ความโปร่งใสในการดำเนินงาน และให้เจ้าหน้าที่เข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></b> มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองการศึกษาที่ชัดเจนและสอดคล้องเชื่อมโยงในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p><b><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></b> มีวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้กิจกรรมเมื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p><b><u>๔. สารสนเทศการสื่อสาร</u></b> มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p><b><u>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</u></b> องค์มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในและกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหารหัวหน้างาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p>	<p style="text-align: center;"><b><u>ผลการประเมิน</u></b></p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ในภาพความเหมาะสมและได้มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>กองการศึกษาฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ด้านงานบริหารการศึกษา และกิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เพื่อนำมาเป็นเครื่องมือในการกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมสามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้งาน</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขต่อไป</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบล เมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติ ติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไป ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

### สำนักงานปลัด

๑. การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (โครงการพัฒนาและรักษาสิ่งแวดล้อมตำบลเมืองโดน)
๓. การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

### กองคลัง

๕. การจัดเก็บภาษี

### กองช่าง

๖. การประมาณราคาก่อสร้าง

### กองการศึกษา

๗. การสรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบงานตรงตามตำแหน่ง (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองโดน)

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวดวงใจ ชมพู่ทนต์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

รายงานการประเมินผล  
การควบคุมภายใน  
(แบบ ปค. ๕)



## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑.กิจกรรม</b></p> <p>- การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b></p> <p>- เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี ในแต่ละงบรายจ่ายของแต่ละงานหรือโครงการเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ และเงื่อนไขที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. มีการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ไม่เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดเท่าที่ควร</p>	<p>๑. มีการวางแผนการดำเนินงานโดยนำโครงการ/กิจกรรมตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีประกอบในการกำหนดหัวขั้วระยะเวลาการดำเนินงาน</p>	<p>๑. การดำเนินโครงการ/กิจกรรมไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงานที่กำหนดเอาไว้</p> <p>๒. มีการกำหนดนโยบายเร่งด่วนจากรัฐบาล ซึ่งไม่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๓. ปัญหาการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-๑๙ ทำให้ไม่สามารถดำเนินโครงการ/กิจกรรมบางประเภทได้</p>	<p>๑. มีการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่นอกจากแผนงาน/โครงการไม่ตรงตามหัวขั้วระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนดำเนินงาน</p>	<p>๑. การวางแผนการดำเนินงานสอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและนโยบายของรัฐบาล รวมถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน</p> <p>๒. การวางแผนการดำเนินงานประกอบในการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	<p>สำนักปลัด</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๒. กิจกรรม</b></p> <p>- การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (โครงการพัฒนาและรักษา สิ่งแวดล้อมตำบลเมืองโดน)</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้พื้นที่ตำบลเมืองโดน มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศ บริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของ คนในตำบล</p>	<p>ประชาชนในพื้นที่ยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการบริหารจัดการ ขยะและการกำจัดขยะที่ถูกวิธี ทำให้เกิดมลพิษและเกิดภาวะ โลกร้อน</p>	<p>ให้ความรู้ ความเข้าใจใน การบริหารจัดการขยะเพื่อ ลดมลพิษ และภาวะโลก ร้อน</p>	<p>สังเกตจากปริมาณ ขยะมูลฝอยที่ยังคงมี อยู่ในพื้นที่</p>	<p>ปริมาณขยะมูลฝอยที่ ยังคงมีอยู่ในพื้นที่</p>	<p>ให้ความรู้แก่ ประชาชนในการ บริหารจัดการขยะ มูลฝอยให้ถูกวิธี</p>	<p>สำนักปลัด</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๓. กิจกรรม</b></p> <p>- การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากการระบาดของ โรคติดต่อ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปราศจากโรคภัย ห่างไกลจากโรคติดต่อ</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลัก การป้องกัน</p> <p>๒. ประชาชนในพื้นที่ขาดความ สนใจในการป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ</p> <p>๓. ปัญหาการแพร่ระบาดของ เชื้อไวรัส Covid-๑๙ ที่กำลัง แพร่หลาย</p>	<p>๑. พ่นหมอกควันใส่ ทรายอะเบท เมื่อเกิดการ ระบาดของไข้เลือดออก</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ไวนิล แผ่นพับ เสียงตาม สาย</p>	<p>๑. ตรวจสอบอัตรา การลดลงของผู้ป่วย โรคไข้เลือดออกใน เขตพื้นที่</p> <p>๒. ตรวจสอบอัตรา การเกิดโรคติดต่อ ของผู้ป่วยในพื้นที่</p>	<p>๑. ปัญหาโรค ไข้เลือดออกระบาด ในเขตพื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติ ตามหลักการป้องกัน</p> <p>๒. ปัญหาการแพร่ ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-๑๙ ที่กำลัง แพร่หลาย</p>	<p>๑ .ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยน พฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติ ตามหลักการ ป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>๒. ใช้แบบสอบถาม การลดลงของการ แพร่กระจายเชื้อใน ชุมชน อัตราการ ป่วย อัตราการตาย ของโรคติดต่อ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๔. กิจกรรม</b></p> <p>- การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและดำนกีฬาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. สุ่มตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง</p>	<p>๑. มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>สำนักปลัด</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๕. กิจกรรม</b></p> <p>- การจัดเก็บภาษี</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นไป ด้วยความถูกต้องและเป็นไปตาม ระเบียบกำหนด</p>	<p>๑. การจัดเก็บภาษีต่างๆ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลเมือง โดนล่าช้าเนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบโดยตรงจึงทำให้ เกิดความล่าช้า</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่ แทนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. มีคำสั่งการแบ่งงาน และการมอบหมายหน้าที่ การทำงาน</p> <p>๒. ให้ผู้อำนวยการกอง คลังและปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลคอย ควบคุมดูแลโดยเคร่งครัด</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาจาก ระเบียบ กฎหมาย ข้อบัญญัติตำบลและ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ตามคำสั่งแบ่งงาน ของกองคลังได้ให้ นางสาวจารุณี บุญประสม ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้ปฏิบัติงานด้าน พัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ โดยตรงยังไม่มีจึงทำ ให้งานจัดเก็บรายได้ เกิดความล่าช้าและ ผิดพลาด</p>	<p>๑. ควรให้พนักงาน ที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การฝึกอบรม ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ควรจัดหา เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรง เข้ามาปฏิบัติงาน</p>	<p>กองคลัง</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๖. กิจกรรม</b></p> <p>- งานประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การสำรวจออกแบบและ ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำและ เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา อบต. และประชาชน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเกี่ยว กับการประมาณราคาก่อสร้าง ขาดความละเอียดรอบคอบใน บางจุดและได้รับความรู้เกี่ยวกับ การประมาณราคาก่อสร้างไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งานการประมาณราคา ก่อสร้างศึกษาระเบียบ ใหม่ๆ การสั่งการจาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT)</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านการประมาณ ราคาก่อสร้าง</p>	<p>๑. การกำหนด แนวทางและควบคุม การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ปรับปรุงแผนงาน มอบหมายงานอย่าง ชัดเจน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงานมี ความรู้ในการ ประมาณราคา ก่อสร้างไม่เพียงพอ และขาดความ ละเอียดอ่อนในการ ประมาณราคา</p> <p>๒. การกำหนดราคา กลางไม่สามารถ จัดซื้อจัดจ้างได้</p>	<p>๑. ออกคำสั่งมอบ หมายงานกำหนด ภารกิจงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน</p> <p>๒. กำชับผู้ปฏิบัติ งานให้ศึกษา ระเบียบข้อบังคับ</p> <p>๓. ให้ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรม เพิ่มเติมความรู้</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๗. กิจกรรม</b></p> <p>- การสรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบ งานตรงตามตำแหน่ง (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองโดน)</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานของกอง การศึกษา เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง รวดเร็ว ตรง ตามระยะเวลาที่กำหนด และถูก ระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงาน โดยตรงตามตำแหน่ง</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>๑. ทำให้การปฏิบัติงานมีความ ล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานด้านอื่นนอก เหนือจากงานในหน้าที่ใน ปริมาณที่มาก</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองการศึกษาแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ ชัดเจน</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาจาก ระเบียบ กฎหมาย ข้อบัญญัติตำบล และหนังสือ สั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ตามคำสั่งแบ่งงาน ของกองการศึกษาได้ ให้</p> <p>๑. น.ส.จารุณี บุญประสม ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกอง การศึกษา</p> <p>๒. น.ส.กรรวรรณ แซ่เขียว นักวิชาการศึกษา ปฏิบัติการ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- ความล่าช้าไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>๑. บุคลากรที่มีอยู่ยัง ไม่มีความรู้ ความ ชำนาญในการ ปฏิบัติงานนอกเหนือ จากงานในหน้าที่ใน ปริมาณที่มาก</p>	<p>๑. ติดต่อประสานงาน เพื่อให้รับบรรจุ เจ้าหน้าที่ตรงตาม ตำแหน่ง</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อ จะได้ปฏิบัติงานตามที่ รับมอบหมายให้ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กอง การศึกษา</p>

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวดวงใจ ชมพู่)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



# ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ที่ ๓๑๖/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบ ฯ ข้อ ๘  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการ  
บริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล  
อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความ  
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง  
คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบล  
เมืองโดน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังต่อไปนี้

ที่	ชื่อ	นามสกุล	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
๑	นางสาวดวงใจ	ชมพู่	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน	ประธานกรรมการ
๒	นายเกรียงไกร	จันทลีลา	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน	กรรมการ
๓	นางสาวจารุณี	บุญประสม	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔	นางสาวอัยชดา	ทूरันไรสง	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๕	นายประกาศิต	จรตะผา	นายช่างโยธาอาวุโส รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖	นางสาวอรรณ	ชมพู่	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เมืองโดน เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงาน จัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการประชุมภายในสำนัก /กอง พร้อมสำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของ  
ฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ  
บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน รวมทั้งจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบัน

/๒. ให้ทุกสำนัก/กอง.....

๒. ให้ทุกสำนัก / กอง จัดทำรายงานการ ประเมินผลการ การควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าวส่งเลขานุการ (center) ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ ดังนี้

๒.๑ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๔

๒.๒ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการประเมินผลการการควบคุมภายใน ของทุกสำนัก/กอง เสนอ นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

๓.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๑

๓.๒ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๔

๓.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๕

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก / กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดนทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตาม และประเมินระบบ ควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวดวงใจ ชมพู่ทษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ปฏิบัติหน้าที่ นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ที่ ๓๑๗/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘  
ของสำนักงานปลัด

.....

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ที่ ๓๑๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ ให้ทุก  
สำนัก/กอง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์ปฏิบัติกา รควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ .ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ภายในวันที่  
๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของสำนักงานปลัด  
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของสำนักงานปลัด ดังต่อไปนี้

ที่	ชื่อ	นามสกุล	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
๑	นางสาวอัยชดา	ทุรินไธสง	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒	นางสาวคณิดา	จันทินอก	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๓	พ.จ.อ.นิพนธ์	เสนา	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	กรรมการ
๔	นายธนพล	ประเสริฐ	นักวิชาการเกษตรชำนาญการ	กรรมการ
๕	นางสาวชมจิรา	ตาเกิด	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ
๖	นางสาวอรรวรรณ	ชมพุทธิ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของสำนักงาน  
ปลัด จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้  
หัวหน้าสำนักปลัดทราบ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อรายงานคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผล  
การควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน และให้ดำเนินการติดตามและ  
ประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวดวงใจ ชมพุทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ปฏิบัติหน้าที่ นายกองคํการบริหารส่วนตำบลเมืองโดน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ที่ ๓๑๘/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘  
ของกองคลัง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ที่ ๓๑๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ ให้ทุก  
สำนัก/กอง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ภายในวันที่  
๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองคลัง  
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองคลัง ดังต่อไปนี้

ที่	ชื่อ	นามสกุล	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
๑	นางสาวจารุณี	บุญประสม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒	นางสาวเพ็ญศรี	จิตจั่ง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๓	นางสาวปวีณา	ทีมีศรี	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองคลัง  
จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้  
อำนวยการกองคลังทราบ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อรายงานคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม  
ภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน และให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการ  
ควบคุมภายในของกองคลัง อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวดวงใจ ชมพู่ทนต์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ปฏิบัติหน้าที่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ที่ ๓๑๙/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘  
ของกองช่าง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ที่ ๓๑๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ ให้ทุก  
สำนัก/กอง จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ภายในวันที่  
๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองช่าง ดำเนินการ  
ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผล  
การควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองช่าง ดังต่อไปนี้

ที่	ชื่อ	นามสกุล	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
๑	นายประกาศิต	จระทะผา	นายช่างโยธาอาวุโส รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๒	นายฐาปกรณ์	เทพประจักษ์	นายช่างโยธาชำนาญงาน	กรรมการ
๓	นางสาวฐิติกาญจน์	เจริญวงษ์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองช่าง  
จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการ  
กองช่างทราบ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อรายงานคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม  
ภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน และให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการ  
ควบคุมภายในของ กองช่างอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวดวงใจ ชมพู่ฤทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ปฏิบัติหน้าที่ นายองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ที่ ๓๒๐/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘  
ของกองการศึกษา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ที่ ๓๑๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๔ ให้ทุก  
สำนัก/กอง จัดทำรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ .ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน ภายในวันที่  
๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองการศึกษา  
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองการศึกษา ดังต่อไปนี้

ที่	ชื่อ	นามสกุล	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
๑	นางสาวจรรุณี	บุญประสม	ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานกรรมการ
๒	นางสาวกรวรรณ	ชาลีเปรี่ยม	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๓	นางสาวพิมพ์ภา	ชมพุทธิ์	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกอง  
การศึกษา จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ของกองฯ แล้วจัดส่งรายงานให้  
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ทราบ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อรายงานคณะกรรมการจัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน และให้ดำเนินการติดตาม  
และประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษา อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ ทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวดวงใจ ชมพุทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน

ปฏิบัติหน้าที่ นายองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองโดน