



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ที่ ๕๔๒ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖
องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------|-------------------------|-------------------|
| ๑. นายวุฒิการ ผลประทุม | รักษาราชการแทนปลัด อบต. | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางฐิติมา รอดคง | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. น.ส.ศิวพร มนุเนตร | หัวหน้าสำนักงานปลัด | กรรมการ |
| ๔. น.ส.ศศิธร พุ่มขจร | หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ดำเนินการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ โดยให้สำนัก/กอง ติดตามความเพียงพอของระบบความควบคุมภายในโดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและนโยบายของรัฐบาลกระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาตำบลปากน้ำเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่ระเบียบฯ ข้อ ๖ กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อคณะทำงานได้รวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำส่วนตำบลปากน้ำรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลกระทรวงมหาดไทยต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายพงศธร เนืองชุมพร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ที่ ๕๔๓ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำที่ ๕๔๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/ส่วน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ แล้วรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวศิวาพร มนุนทร | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวพริ้งภูล์ธรรดา เพชรมาตย์ | นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๓. นางสาวนภาพัช อินทร์แย้ม | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวศศิธร พุ่มขจร | นักวิเคราะห์ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อคณะทำงานได้ รวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ รายงานคณะกรรมการตรวจ เงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลกระทรวงมหาดไทยต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายพงศธร เนืองชุมพร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ที่ ๕๔๔ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำที่ ๕๔๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/ส่วน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ แล้วรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นางจิตติมา รอดคง | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวเกศรา ผลประทุม | นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. นางสาวบุษยา จันทร์ละออง | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวพรณี พุทธรังสี | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อคณะทำงานได้ รวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลกระทรวงมหาดไทยต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายพงศธร เนืองชุมพร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ที่ ๕๔๕/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำที่ ๕๔๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/ส่วน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ แล้ว รายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วน ตำบลปากน้ำ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหาร จัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|--------------------|-------------------|
| ๑. นายขำนิ เกตุขัย | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายโอชิษฐ์ กำลังใจ | นายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุนันท์ วงศ์พรต | เจ้าหน้าที่ธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงาน ผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามและ ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อคณะทำงานได้รวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ปากน้ำ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลกระทรวงมหาดไทยต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายพงศธร เนืองชุมพร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองชุมพร

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบล กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองชุมพร แต่ยังคงพบความเสี่ยงอยู่ และได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๔ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๖ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๗ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๙ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑) ผู้บริหารได้วาทกล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบบำรุงดูแล รักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดียู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคน รับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

๒) ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดียู่เสมอ

๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๑) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของ การมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับ ผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น

๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมงานสารบรรณ

๑) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงาน นั้น ๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง

๒.๕ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๒) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๓) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๒.๖ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากร เพื่อบรรจุและ แต่งตั้งโดยเร็ว

๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและ คู่มือให้ดียิ่งขึ้นลงมือปฏิบัติ

๒.๗ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑) กำชับให้ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วน

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ

๓) ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้ เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย

๒.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- ๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น
- ๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๙ กิจกรรมงานก่อสร้าง

- ๑) กำชับให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รับทราบหน้าที่ของ ตนเองในการรวยสวดส่งดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง
- ๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง
- ๓) รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก

๒.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

- ๑) ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.
- ๒) จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลาย อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ
- ๓) ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

- ๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มี ทักษะมากขึ้น
- ๒) จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น
- ๓) รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น

๒.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- ๑) ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการระเบียบ และข้อกฎหมายต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ
- ๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มี ทักษะมากขึ้น

ลงชื่อ.....

(นายพงศธร เนื่องชุมพร)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักงานปลัด</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและ การบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การใช้รถยนต์สำหรับการใช้ในงานกิจของ อบต. พนักงาน ขับรถยนต์ ขาดความรอบคอบ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ และขาดความระมัดระวังในการขับขี่ ทำให้รถยนต์อาจ ชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล บางครั้ง พนักงานขับรถลา หรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่ง อาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคล นั้น กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปลออย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติเนื่องจากประชาชน ยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูก วิธีและต่อเนื่อง ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและ การบำรุงรักษา พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก เนื่องจากเกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานรถยนต์ และชำรุดบ่อยครั้ง เนื่องจากพนักงานขับรถยนต์ไม่ดูแล รักษา ขาดความรอบคอบ และขาดความระมัดระวังใน การขับขี่ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติ และพฤติกรรมดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและ แก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการ ป้องกันอย่างต่อเนื่อง กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปัจจัยเสี่ยงที่ท าให้เกิดจากการทิ้งขยะ การกำจัดขยะ การคัดแยกขยะ ทำให้เกิดขยะล้นหมู่ บ้าน เนื่องจากขาดความเข้าใจในการคัดแยกขยะ การ ดำเนินการและการดูแลรักษาระบบกำจัดขยะยังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร ๓. กิจกรรมด้านการควบคุม	องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนัก ปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป

กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีคำสั่งแบ่งงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้ รถยนต์ให้ชัดเจน , หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและ มอบหมายให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ทุกคันควบคุมเข้ม ไมล์ก่อนรถออกและ รายงานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง

กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

ส่งเสริม/อบรมป รับเปลี่ยนพฤติกรรม ของ ประชาชน ให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรม ประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำ ยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ **กิจกรรมกิจกรรมป้องกันการจัดการขยะ**
จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดการขยะ ส่งเสริมกิจกรรมให้ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ จัด กิจกรรม ประกวดหมู่บ้าน เป็นต้น

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๑. การประสานงานภายในและภายนอก

สำนักงานปลัด เช่น

(๑) การติดต่อประสานงานภายในส สำนักงานปลัด แจกจ่าย ให้ส นันก/กอง ที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ หนังสือ ภายใน ไม่เกิน ๑ วัน

(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และ โทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน

๕. วิธีการติดตามประเมินผล

ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลต้อง ติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การ ดำเนินงานของสำนักงานปลัด เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหาร ส่วนตำบลปากน้ำ

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ปก.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กิจกรรมป้องกันการจัดการขยะ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและ ภายนอก คือ มีการทิ้งขยะที่ไม่เป็นระเบียบและไม่รู้ถึง วิธีการจัดการ ขยะที่ถูกต้อง กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้คือ การจัดทำแผน ที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดเก็บ ภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุม และข้อมูลผู้เสียภาษีมี ความคลาดเคลื่อน กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มี เพียง ผู้ช่วยทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างและระบบการ ควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย และแก้ไขอยู่บ่อยครั้ง กิจกรรม ด้านตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ เนื่องจาก ไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบโดยตรง อาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ และมีการเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติแทนมีเวลาน้อยในการตรวจสอบ	

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ปก.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑. ผู้มีหน้าที่เสียภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการเสียภาษี และผู้เสียภาษี บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ทำให้มีภาษีค้างชำระกิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มาบังคับ ใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรง จึงทำให้การทะเบียนคุมยังไม่ค่อย เรียบร้อยและเป็น ปัจจุบัน กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ เอกสารประกอบฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิก บางครั้ง ไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วนต้องติดตาม ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยง - การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยัง ไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน - การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุม - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ความเสี่ยง - การละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมาย หนังสือสั่งการ และมติรัฐมนตรีของเจ้าหน้าที่ - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน กิจกรรม ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ ความเสี่ยง - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน - มีการเร่งรีบเบิกจ่ายเงินทำให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบ ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ครบถ้วน - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - สอบถามอัตราค่าสิ่งเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้ ศึกษา ระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติงบประมาณ - ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรม ปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด	

- ชักซ้อมความเข้าใจกับหน่วยงานผู้เบิกในการ เบิก
จ่ายเงิน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

กิจกรรมด้านการพัฒนาการจัดเก็บรายได้

การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่นการยื่น
แบบทางอินเทอร์เน็ต การประสานกับผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษี
ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมาย และ
ระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทาง อินเทอร์เน็ต

กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

การจัดซื้อจัดจ้าง ในเขตพัฒนาพิเศษเฉพาะกิจ โดย การ
จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีคัดเลือกตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อ
จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา
๖๕(๑)(ข) หรือวิธีเฉพาะเจาะจง ตามมาตรา ๕๖ (๒)(ง)
กรณีมีความจำเป็นต้องใช้พัสดุนั้นโดยฉุกเฉิน ควรแจ้งให้
บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลทราบถึงระเบียบ
กฎหมาย การเงิน พัสดุ ที่เปลี่ยนแปลง ใหม่ ๆ กิจกร รม
ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ ควรให้มี
เจ้าหน้าที่ที่คอยช่วยเหลือปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ
อย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงาน และการ
สื่อสารกับหน่วยงานผู้เบิกได้รวดเร็ว ยิ่งขึ้น

๕. การติดตามการประเมินผล

ตรวจสอบการปฏิบัติงานจากรายงานประจำเดือน
พบว่า

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการ
ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมได้ ใน
ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ การจัดทำแผนที่ภาษีและ
ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ ควร
ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี ให้มากกว่าเดิม

๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการ
ควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม ใน
ระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ การ เพิ่มบุคลากรให้เพียงพอ
กับงานและสนับสนุนให้มีการ อบรมหาความรู้ใหม่ๆ
เพิ่มเติมตลอดเวลา

๓. กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงิน
งบประมาณ มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ
เจ้าหน้าที่ไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ และ เอกสาร
ประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ต้องติดตาม ทวงถาม

กองช่าง

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

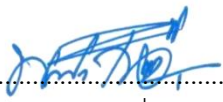
กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ

- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้
เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน

- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานเพียงคนเดียวขาดผู้ให้คำปรึกษา อาจขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้า ให้อีกต้อง กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - เนื่องจากในกองช่างไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรง จึงต้องขอความอนุเคราะห์ช่างจากหน่วยงาน อื่นงานที่ปฏิบัติงาน จึงล่าช้า - เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ครอบคลุม ไม่ได้ลงมาตรวจงานสม่ำเสมอ ทำให้ต้องแก้ไขงาน - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกันดูแล รักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน ๒.การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้ออาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้อในราคา ราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยดงบประมาณอีกทางหนึ่ง ๒) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยตรง บางครั้งผู้ช่วยไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับ การติดตั้งไฟฟ้าให้อีกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตราย ต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชน ไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณใน การบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า - จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ ใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบ สารสนเทศอยู่เสมอ ๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่ง ภายในและภายนอกที่เหมาะสม ๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ งานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์ และความเข้าใจที่ตรงระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่ เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน	
--	--

๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับ ชั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ ๕. การติดตามและประเมินผล - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละ กิจกรรม อย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการ ดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่าง แผนการ ปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ ถูกต้อง สอดคล้องกัน	
--	--

ลงชื่อ.....

(นายพงศธร เนื่องชุมพร)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ผลการประเมินโดยรวมองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ปค.๔

อำเภอเมือง จังหวัดชุมพร

องค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

เป็นความเสี่ยง ที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือการใช้รถยนต์สำหรับใช้ในภารกิจของ อบต. พนักงานขับรถยนต์ การดูแลเอาใจใส่ดูแลรถยนต์ และขาดความระมัดระวังในการขับขี่ อาจทำให้รถยนต์ชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลา หรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมี คนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๒) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขต พื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่าย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติตลอดจนการ ระบาดของโรคไข้เลือดออก เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลสุขภาพอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง

๓) กิจกรรมป้องกันการจัดการขยะ

มีการกำจัดขยะที่ไม่ถูกต้อง เนื่องจากประชาชนยังไม่มีความรู้ความ เข้าใจในการจัดการขยะเท่าที่ควร

๔) กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ทำให้การจัดเก็บภาษีมีความคลาดเคลื่อน

๕) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการปฏิบัติงาน

ด้านพัสดุมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง และระบบควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย

๖) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๗) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับ ปริมาณงานที่ปฏิบัติ เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ทั่วถึง ทำให้ต้องแก้ไขงานบ่อย ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนร่วมดูแลรักษา สาธารณสมบัติของหมู่บ้าน

ลงชื่อ.....

(นายพงศธร เนื่องชุมพร)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ. ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษาให้มี สภาพใช้งานได้ดียู่เสมอ	๑.การใช้รถยนต์เกิด ความ ชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจาก พนักงานขับรถขาดการ บำรุงรักษารถยนต์ ๒ . การใช้รถยนต์ ส่วนกลางบางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ทำให้การไป ติดต่อราชการจำเป็นต้อง มีคนขับรถแทน ซึ่งอาจ ไม่ อยู่ในภาระหน้าที่หรือ ความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น	๑. มีคำสั่งมอบหมาย งานให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์แต่ ละคันให้ชัดเจน ๒. มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ให้เจ้าพนักงาน ขับรถยนต์ทุกคัน ควบคุมเข้มไม่ล่อนรถ ออกและรายงาน การ ควบคุมให้ทราบ เป็น ประจำ/ทุกครั้ง	๑. มีการตรวจเช็ค สภาพรถยนต์ทุก สัปดาห์และเดือน ๒. มีการติดตาม ตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนัก ปลัด ในการกำกับดูแล อย่างสม่ำเสมอ	๑. การใช้รถยนต์เกิด ความ ชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจาก พนักงานขับ รถขาดการ บำรุงรักษา รถยนต์ ๒.การใช้รถยนต์ ส่วนกลางบางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือ มี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ทำให้การไป ติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทนซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคลนั้น	๑. ผู้บริหารได้กล่าว ตักเตือนและให้ พนักงานขับรถทุกคัน รับผิดชอบบำรุง ดูแล รักษารถยนต์แต่ละคัน ให้มีสภาพดี สามารถใช้ งานได้ดียู่เสมอ หาก เกิดจากการชำรุด เสียหาย ให้มี ผู้รับผิดชอบ และรีบแจ้ง ให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นเหนือตน ขึ้นไปทราบทันที ๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ติดตาม ตรวจสอบ	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน ชุมชน	๑. มีการประชา สัมพันธ์ผ่านที่ประชุม ประจำเดือน ส่งหนังสือ ราชการให้ ประชาชน ทราบและ เข้าร่วม กิจกรรมทุก ครั้ง	๑. มีบันทึกรายงาน การ ประชุมที่ระบุ รายชื่อ ผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละ หมู่บ้าน ๒. ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือ ในการติดตาม ผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศเพื่อการ สื่อสารทั้งหมดที่มี	๑. ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดีของ การ ร่วมประชุม ประชาคม	๑. ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญ ของการมี ส่วนร่วมในการวางแผน พัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการ เข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วม กิจกรรม เป็นต้น	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	
๓. กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหา ยาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด ของ ยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุก เพศ ทุกวัย	๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ	๑. ส่งเสริมกิจกรรม เด็ก และเยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง ๒. ตรวจสอบสารเสพติด ในกลุ่มเสี่ยง	๑. มีการควบคุมแต่ยังไม่ ทั่วถึง	๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการ แจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ	๓. จัดกิจกรรมตรวจ สารเสพติดใน โรงเรียน และจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้าง ความ ตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด
๔. กิจกรรม - งานสารบรรณ วัตถุประสงค์การ ควบคุม - เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด ความ เป็นระบบ สามารถสืบค้นได้ สะดวก รวดเร็ว	๑. ยังมีปัญหาความล่าช้า ใน การค้นหาหนังสือ เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ ทักษะและ ประสบการณ์ เนื่องจากมี การใช้ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ในรับ-ส่ง ค้นหาหนังสือ	๑. แจ้งในที่ประชุม ผู้บริหาร พนักงาน เกี่ยวกับการลงเลข หนังสือรับ-ส่ง ประกาศ คำสั่งต่างๆ ให้ธุรการ กลางเป็น ผู้ออกเลขส่ง พร้อม เจ้าของเรื่องนำ เอกสารให้ธุรการ กลาง จัดเก็บไว้	๑. มีการติดตาม ตรวจสอบโดย หัวหน้า สำนักงาน ปลัด ในการ กำกับ ดูแลอย่าง สม่ำเสมอ	๑. ยังมีปัญหาความ ล่าช้าใน การค้นหา หนังสือ เจ้าหน้าที่ ขาด ความรู้ ทักษะและ ประสบการณ์ เนื่องจาก มี การใช้ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ในรับ- ส่ง ค้นหาหนังสือ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตามและนำหนังสือ จากผู้รับผิดชอบ งาน นั้นๆ มาเก็บไว้ที่ ส่วนกลาง	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มี วิธีการและหลักเกณฑ์ การ จัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ที่ ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม บัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชี ครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มเติมตาม เป้าหมาย	๑. แผนภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ ความร่วมมือ ๓. พื้นที่มีขนาดใหญ่ ๔. เจ้าหน้าที่มีน้อยและมี งานประจำ	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายใน กองคลัง ฝ่าย จัดเก็บรายได้	๑. ให้ผู้อำนวยการ กำกับเจ้าหน้าที่ เร่งรัด ติดตาม ลูกหนี้ภาษี ๒. การจัดทำ แผนพัฒนาและ จัดเก็บ รายได้ ๓. ให้มีการ ประชาสัมพันธ์ การ จัดเก็บภาษี	๑. แผนภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ช าระภาษี ไม่ให้ ความร่วมมือ ๓. พื้นที่มีขนาดใหญ่ ๔. เจ้าหน้าที่มีน้อยและมี งานประจำ	๑. จัดทำโครงการแผน ที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๒. จัดทำแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ ๓. ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี เพิ่มขึ้น	กองคลัง กองช่าง
๒. กิจกรรม -งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริการพัสดุ สอดคล้องกับ แผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อ จัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้าน พสดุไม่เพียงพอต่อ การ ปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร	๑.คำสั่งแบ่งงาน ภายใน กองคลังแต่งตั้งไว้	๑. ให้ผู้อำนวยการ กำกับเจ้าหน้าที่ ติดตาม ดูผลงาน ทะเบียน ทรัพย์สิน โดยเคร่งครัด	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้าน พสดุไม่เพี ยงพอ ต่อการ ปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจ ด้าน พสดุของบุคลากร	๑. เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบด้าน บุคลากรสรรหา บุคลากรเพื่อบรรจุและ แต่งตั้งโดยเร็ว ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับการ	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. เพื่อให้มีการจัดทำการควบคุม รายรับ –รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การ ดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการ ตรวจสอบ พัสดุประจำปี ๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไป ตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการ และมติคณะรัฐมนตรี					ฝึกอบรมและให้ศึกษา หนังสือสั่งการ และคู่มือ ให้ดีขึ้นลงมือปฏิบัติ	กองคลัง กองช่าง
๓. กิจกรรม - ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณถูกต้องหน่วยงานผู้เบิก มีงบประมาณเพียงพอในการ เบิกจ่ายและมีเอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงินครบถ้วน	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้าน การเงินไม่เพียงพอต่อ การ ปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ให้มี การตรวจสอบ งบประมาณ ๒ . ผู้ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย	๑ . ตรวจสอบ งบประมาณก่อน การ จัดทำโครงการ และ วางฎีกาเบิกจ่าย ๒ . ตรวจสอบ เอกสาร ประกอบ ฎีกาให้ ครบถ้วนจึง อนุมัติให้	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อ การ ปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจ ด้าน พัสดุของบุคลากร	๑.การขับให้ผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบ เอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วน ๒.การขับเจ้าหน้าที่ให้ การ เบิกจ่ายเงินให้ เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. ก่อนดำเนินการเจ้าของ งบประมาณ ต้อง ตรวจสอบงบประมาณ คงเหลือให้ เพียงพอใน แต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย - เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	๑. มีการจัดทำบัญชี เบิกจ่ายทุกครั้ง	๑. การควบคุมที่มี อยู่ ยังไม่ครอบคลุม ๒ . มีการตรวจสอบ อุปกรณ์ ทุกสายไตรมาส	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ ถูกต้อง ตามหลักของ การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	๑. จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้ งานได้นาน ยิ่งขึ้น ๒. ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่เข้า รับการ อบรมด้านไฟฟ้าเป็น การเฉพาะ ทาง และ ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่ เสมอ	กองคลัง
๒. กิจกรรม - ด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการ ดูแล รักษาและสนองตอบความ ต้องการ ของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑. งานด้านก่อสร้างที่เป็น สมบัติสาธารณะไม่ได้ ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร	๑. ทำคำสั่ง มอบหมาย งานให้ เจ้าหน้าที่ ควบคุม งานก่อสร้าง เป็น ลายลักษณ์อักษร ๒. ตรวจสอบงาน ก่อสร้างเป็นระยะๆ เป็นขั้นตอน	๑. ใช้แบบสอบ ถาม เป็นเครื่องมือ ในการ ติดตาม ประเมินผลโดย ให้ ตรวจสอบทุกครั้ง ที่ จัดทำโครงการ รวมทั้ง ใช้ระบบ สารสนเทศ และ การสื่อสารทั้งหมด ที่มีอยู่ของ อบต. แล้ว	๑. งานด้านก่อสร้างที่ เป็น สมบัติสาธารณะ ไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษา เท่าที่ควร	๑. กำชับให้คำชี้แนะ ผู้นำชุมชน/ ประชาคม หมู่บ้านให้รับทราบ หน้าที่ ของตนเองใน การช่วยสอดส่องดูแล งาน ก่อสร้างในพื้นที่ ของตนเองอีกทางหนึ่ง	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้พื้นที่ตำบล มีสภาพ แวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผล ดีต่อสุขภาพของ คนในตำบล	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทาง ภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลดการ ใช้พลังงาน เช่น การเปิด – ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยง หรือก่อนเลิกงาน การใช้ น้ำมัน เป็นต้น	๑. รณรงค์ปลูก ต้นไม้ ตามโครงการ ปลูก ต้นไม้เพิ่มพื้นที่ สีเขียว ลดภาวะโลกร้อน ๒. มีมาตรการลดใช้ พลังงานในสำนักงาน	๑. สอบถามความ คิดเห็นจาก ประชาชน ๒. ประเมินผลจาก ค่าใช้จ่ายด้านการใช้ พลังงานเปรียบเทียบกับ ปี ที่ผ่านมา	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ ยังไม่ ครอบคลุมทุก พื้นที่/เส้นทาง ภายใน ตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การ ใช้พลังงาน เช่น การเปิด – ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือ ก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑. ตรวจสอบเส้นทาง หรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่ม รื่นและ ทิวถึง ๒. สร้างความตระหนัก ในการลดใช้ พลังงาน กับเจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง ๓) รณรงค์ให้ประชาชน ลดใช้ถุงพลาสติก	สำนักปลัด กองช่าง
๒. กิจกรรม - การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ	๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน	๑. พ่นหมอกควันไล่ ทรายอะเบท เมื่อเกิด การระบาดของ ไข้เลือดออก	๑. ตรวจสอบ อัตราการ ลดลงของผู้ป่วย โรค ไข้เลือดออกในเขตพื้นที่	๑. ปัญหาโรค ไข้เลือดออกปฏิบัติตาม หลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม. มาดูแล	๑. ส่งเสริม/อบรม พฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติตาม หลัก ๕ ป.	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้ เจ็บ	๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม. มาดูแล	๒. ประชาสัมพันธ์ ผ่าน แผ่นพับและรถแห่ เสียงตามสาย	๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยังไม่ ชัดเจนเท่าที่ควร		๒. จัดกิจกรรมประกวด หมู่บ้านรักษ์ ความ สะอาดเพื่อลดปริมาณ ลูกน้ำ ยุ้งลายอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๓. ใช้แบบสอบถามการ ลดลงของการ แพร่กระจายเชื้อใน ชุมชน อัตราป่วย อัตรา การตาย	สำนักปลัด

ลงชื่อ.....


(นายพงศธร เนืองชุมพร)

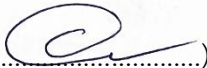
ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการ สอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ อำเภอเมือง จังหวัดชุมพร มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(.....)

นายอนรรตน์ มากทุ่งคา
ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ
(ผู้ทำหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน)
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕