

รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน

พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว

คำนำ

ในการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๖ ให้หน่วยรับตรวจรายงานความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ (ถ้ามี) พร้อมทั้งส่งสำเนาให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินด้วย เว้นแต่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจะขอให้ดำเนินการเป็นอย่างอื่น และตามระเบียบฯ ดังกล่าว ข้อ ๖ ระบุให้ผู้ตรวจรับรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณีเว้นแต่การรายงานครั้งแรกให้กระทำภายในสองร้อยยี่สิบวันนับจากวันวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ดังนั้น เพื่อให้ผู้ตรวจสอบเข้าใจจุดมุ่งหมายและวิธีการปฏิบัติตรวจสอบให้ชัดเจนยิ่งขึ้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส จึงได้เสนอแบบการคิดตามประเมินผลควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๖ เพื่อให้เป็นแนวทางตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ซึ่งจะอำนวยความสะดวกในการถือปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบดังกล่าว

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

สารบัญ

เรื่อง		หน้า
แบบติดตาม ปอ.๓	รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในของงวดก่อน	๗๘-๘๔
แบบ ปอ.๒	สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุม ภายใน – ระดับองค์กร	๘๕-๘๙
แบบ ปอ.๓	แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน – ระดับองค์กร	๙๐-๙๓
แบบ ปอ. ๓-ร	หนังสือรับรองการควบคุมภายในของเจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส	๑๑๓-๑๒๒
แบบ ปอ.๓	หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร	๑๒๓-๑๒๖

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน
- คำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักงาน
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในขององค์กร - ระดับองค์กร
สำหรับงวดถึงวันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบติดตาม ปจ. ๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
งานนโยบายและแผน กิจกรรม ๑.การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองน้ำใส วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาประจำปี เป็นไปอย่างรวดเร็วและ มีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง แผนพัฒนาไม่สอดคล้อง กับศักยภาพงบประมาณ และขาดการมีส่วนร่วมจาก ประชาชน สาเหตุ ความต้องกาของ ประชาชนมีมาก และ ระเียบ กฏ หมาย กำหนดให้ได้แผนพัฒนา เป็นการดำเนินการจัดทำ ประมาณรายจ่ายของ อปท.	๓ ตุลาคม ๒๕๕๙	๓. การประชุมเพื่อสร้างความ เข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. และชุมชน เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนา ๒. จัดสัมมนาความรู้ ก่อนหลังในการดำเนินการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายศุภิต การกุล นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมธวัจน์ หัวหน้าสำนักงาน	○ ○ ○	การชี้แจงรายละเอียด กิจกรรม "การจัดทำแผนพัฒนาองค์ การบริหาร ส่วนตำบลหนองน้ำใส" มีการควบคุมเชิงเพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. หนองน้ำใสได้ดำเนินการ ดังนี้ ๓. การประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. และชุมชนเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนา ๒. จัดสัมมนาความรู้ก่อนหลังในการดำเนินการ แต่อย่างไรก็ตาม แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วน ตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาคือ ต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบติดตาม ปอ. ๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
งานเพื่อจะจัดเก็บรายได้ กิจกรรม ๓. การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของ องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	จุดอ่อน ๓. มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีเป็นระยะ เวลาที่กำหนดในการชำระภาษี ๒. ลูกหนี้ค้างชำระภาษีอยู่เนืองนิจ ที่ ยากต่อการเร่งรัดหรือทวงหนี้	๓ เมษายน ๒๕๖๐	๓. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ให้ เจ้าหนี้มาชำระหนี้ครบถ้วน จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระให้ ครบถ้วน ๔. ออกใบแจ้งหนี้กับภาษี นอกสถานที่ ๕. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตรต่าง ๆ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นางสาววิมล ทองคำ เจ้าพนักงานการเงิน และบัญชี จำนวนงาน	○ ○ ๕	วิธีการติดตาม ดำเนินการเร่งรัดลูกหนี้ค้างชำระ โดย การส่งจดหมายทวงหนี้ทางไปรษณีย์ พร้อมกำชับผู้ว่าหมู่บ้านในการติดต่อ กับเจ้าหนี้ สรุปผลการประเมิน ตรวจสอบจากทะเบียนคุมลูกหนี้ ปรากฏว่า ลูกหนี้ค้างชำระลดลงจาก ๕๖ ราย เป็นเงิน ๖๐,๕๕๖.๕๕ บาท คิดเหลือ ๓๕ ราย เป็นเงิน ๓,๖๗๖.๕๖ บาท

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบติดตาม ปอ. ๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	จรรยาบรรณ ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
งานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ กิจกรรม ๔. การประเมินทรัพย์สินและ พัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้แผนเกี่ยวข้องกับการจัดหา พัสดุและการดูแลทรัพย์สิน ของหน่วยงานให้เป็นไปด้วย ความเหมาะสมและมีการใช้ งานอย่างมีประสิทธิภาพเกิด ประโยชน์สูงสุด	จุดอ่อน การกำหนดงบประมาณตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีและแผนการปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้างตามข้อบัญญัติปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้างตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล โดยวิธีตกลงราคา/ขอราคา/ประกวดราคา ต้องอ้างอิงตามบัญชีมาตรฐานสุทธิแห่งชาติทั้งการการปกครองกำหนด จึงทำให้ไม่สอดคล้องกับงบประมาณในการจัดซื้อ/จัดจ้างกับราคามาตรฐานในท้องตลาด จึงทำให้การจัดหาพัสดุอาจไม่ได้ตรงตามมาตรฐานตรงกับข้อกำหนดไว้	๓ ตุลาคม ๒๕๕๙	๓. จัดการประชุมชี้แจงการมอบหมายการปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละส่วนได้ชัดเจน และมีหัวหน้าส่วนการคลังควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายหลัก สีทอง เจ้าพนักงานพัสดุ ชำนาญงาน นางชญาพร คำเที่ยง ผู้อำนวยการ กองคลัง	✓	วิธีการติดตาม ๑. เข้าพบที่พัสดุกลางสอบถามและ หน่วยงานในการเตรียมความพร้อมใน การจัดซื้อ-จัดจ้างตามแผนการจัดหา พัสดุ ๒. เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงาน พัสดุ

ข้อเสนอแนะ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบติดตาม ปอ. ๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความถี่ที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
งานออกแบบและควบคุม อาคาร กิจกรรม ๖. การออกแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบ ก่อสร้างเป็นไปอย่าง รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ	จุดอ่อน การเขียนแบบล่าช้า และมี ข้อผิดพลาดบางส่วน สาเหตุ - มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และ งานยังไม่ชำนาญในการใช้ สารสนเทศมาช่วยดำเนินการ	๕ มกราคม ๒๕๖๐	๓. กู้ขึ้นเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและ เป็นระบบ โดยลำดับ ความสำคัญของโครงการในการ เขียนแบบแปลน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม การใช้ระบบสารสนเทศในการ ออกแบบก่อสร้าง ๓. ปรับปรุงมาตรฐานการก่อสร้าง อัตราค่าจ้างที่เพิ่มเติม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายสุเทพ เวียงใจเย็น ผู้ช่วยช่างโยธา นายกันเฑียร ผลาญ ผู้อำนวยการกองช่าง	○ ✗ ×	ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ๑. ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการออกแบบก่อสร้าง ตลอดจนส่ง เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการอบรมการใช้ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ในการออกแบบ การก่อสร้าง ซึ่งพบว่ามีความผิดพลาด น้อยลง แม้ยังต้องใช้เวลาในการสร้าง ความชำนาญในการใช้โปรแกรมประยุกต์ นั้น ๒. การรวบรวมส่งเจ้าหน้าที่ อยู่ระหว่าง การประสานความร่วมมือในการ ดำเนินการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

แบบทดสอบ ปอ. ๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ การ ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กิจกรรม ๗.การจัดทำแผนส่งเสริมศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ส่งเสริมการศึกษามีประสิทธิภาพ ส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	จุดอ่อน บุคลากรขาดความชำนาญ และความเข้าใจในการ จัดการส่งเสริมให้ต่างๆ เนื่องจากขาดบุคลากรด้าน การกีฬาและนันทนาการ โดยเฉพาะ	๓ ตุลาคม ๒๕๕๙	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในตำแหน่ง ช่วยเหลืองาน อบต. ร่วม ปฏิบัติงาน ๒. สร้างเครือข่ายการ ทำงานกับภาคประชาชน และองค์กรต่างๆ ๓. บรรจุแต่งตั้งหรือรับโอน เจ้าหน้าที่เข้ารับผิดชอบการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นางเบญจรัตน์ มากสวัสดิ์ ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ	☆ × ×	วิธีการติดตามประเมินผล ๓. ประเมินผลการปฏิบัติงาน ๔. สอบถามความเห็นจากประชาชน สรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น ๑. การจัดการแข่งขันกีฬาสีตำบล หนองน้ำใสด้วยดี ๒. บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานซึ่งมีคุณภาพดีขึ้น

* สถานะการดำเนินการ

☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

× = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

มีชื่อ

(นายอริยะ ไชยแสง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอเวียงสา จังหวัดน่าน

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สำนักปลัด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส สภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส สำนักปลัดมีการปฏิบัติงาน ๑๓ งาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว มีระบบการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนอยู่บ้าง กล่าวคือ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไปไม่ได้รับกลุ่มเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณที่จะดำเนินการให้ชัดเจน และไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ ไม่ได้มีการสำรวจวิเคราะห์ถึงข้อเท็จจริง ความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ ทำให้ภารกิจการจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร สภาพแวดล้อมภายนอก ๑. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส มีเขตพื้นที่รับผลิตชอบทั้งหมด ๑๐ หมู่บ้าน ประชากร ๖,๘๖๓ คน ๑,๘๙๘ ครัวเรือน เนื้อที่ประมาณ ๘๒ ตร.กม.(๕๑,๖๕๐ ไร่) มีพื้นที่ความรับผิดชอบมาก และความต้องการของประชาชนก็มีมากเช่นกัน แต่งบประมาณในการบริหารงานมีจำนวนจำกัด จึงทำให้การจัดทำแผนพัฒนา ไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณ เพราะระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ปี พ.ศ. ๒๕๕๘ กำหนดให้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นมาเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ดังนั้น จึงต้องบรรจุโครงการไว้ในแผนพัฒนาจำนวนมาก เพื่อรองรับการนำโครงการไปจัดทำเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อไป เพราะหากไม่มีไว้ในแผนพัฒนาแล้ว โครงการที่ประชาชนต้องการก็ไม่สามารถที่จะนำมาดำเนินการได้ ๒.ความสามารถของผู้นำชุมชนในการเชิญชวนให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการพัฒนาท้องถิ่นที่ตนอาศัยอยู่ จึงพบว่า ชุมชนแต่ละแห่งยังขาดการประชุมประชาคมที่ถูกต้องและเป็นทางการ	ผลการประเมิน สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๑๓ งาน คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒.งานบริหารงานนโยบายและแผน ๓.งานกฎหมายและคดี ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕.งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๖.งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๗. งานรักษาความสะอาด ๘. งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๙. งานควบคุมโรค ๑๐.งานบริการสาธารณสุข ๑๑.งานส่งเสริมการเกษตร ๑๒. งานส่งเสริมปศุสัตว์ และ ๑๓.งานส่งเสริมอาชีพ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานนโยบายและแผน (กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส) ๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย) จากการติดตามผลการแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ. ๓) พบว่า ๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้ดำเนินการ ดังนี้ ๑. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. จัดลำดับความสำคัญต่อหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายของประชาชนได้อย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย สภาพแวดล้อมภายใน จากเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน โดยตรง และอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ในหมู่บ้านยังไม่เพียงพอต่อพื้นที่รับผิดชอบ การสั่งใช้กำลังยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจาก อปพร. ส่วนใหญ่เป็นบุคคลภายนอกและประกอบอาชีพเกษตรกรรมเป็นส่วนใหญ่ เมื่อถึงช่วงฤดูฝนก็มักไปประกอบอาชีพของตน จึงทำให้มีกำลังในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและทำให้เกิดความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย จากวัสดุ - อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน จึงไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง เนื่องจากจำกัดด้วยงบประมาณที่จะสามารถนำมาดำเนินการได้ สภาพแวดล้อมภายนอก ในท้องฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย ผลผลิตทางการเกษตรได้รับความเสียหาย ต้นไม้ข้างทางหักโค่น และน้ำป่าไหลหลากท่วมถนนทำให้พื้นที่บริเวณนี้ได้รับความเสียหายเป็นอันตรายต่อประชาชนที่สัญจรไปมาเป็นอย่างมาก และเมื่อถึงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำในการอุปโภค - บริโภค ที่ขพันผู้การเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้งและภัยแล้งเป็นปัญหาใหญ่ในช่วงปีที่ผ่านมาและยังไม่สามารถหาทางป้องกันได้ ทำได้เพียงแค่หาทางแก้ไขเฉพาะหน้าไปก่อนเท่านั้น	๒. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังไม่สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันพ่วงที่ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป ข้อสรุป การติดตามแบบ ปอ.๓ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส และกิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ๑. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร ๒. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ ๓. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาคือความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง	

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ๑. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันพ่วงที่ ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง ๓. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๔. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ๑. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็น และเข้าร่วมกิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุง แก้ไข ๒. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอหนองน้ำใสในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๔. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา ๕. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน ๖. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ขำหนด ๓.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย (๑) เร่งรัดการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ร้อยละ ๒ ของจำนวนประชากร เพื่อเป็นกำลังหลักในหมู่บ้าน/ตำบลในการปฏิบัติการช่วยเหลือประชาชนได้ทันที เมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นในพื้นที่ (๒) พัฒนาเจ้าหน้าที่ไทยไปฝึกอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง และฝึกวิธีการให้ความช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้ได้เกิดความรู้ความชำนาญ (๓) จัดทำแผนอัตรากำลังเพื่อขออัตรากำลังด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรับผิดชอบในงานป้องกัน ภัยโดยตรง	

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(๔) จัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน (๕) ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ ชปพร. ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่เกี่ยวข้อง ๔. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส - ปรับปรุงคำสั่งปฏิบัติงานให้มีความชัดเจน สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านทางเสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในหมู่บ้าน หอกระจายข่าวและการจัดโครงการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร ๔.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย - สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ และทางสื่อสิ่งพิมพ์ มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เกี่ยวกับการเกิดภัยธรรมชาติเพื่อแจ้งให้ประชาชนทราบล่วงหน้า และเพื่อเตรียมการป้องกันภัย และสํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet เพื่อติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบราชการเพราะอาจล่าช้าไม่ทันการ ๕. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสะท้อนทานและการรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปอ.๒ พบว่า ๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส และ ๒. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป	

แบบ ปอ. ๒

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ สภาพแวดล้อมภายใน ๑. จำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานจัดเก็บรายได้ สภาพแวดล้อมภายนอก ๓. เจ้าของที่ดินอยู่นอกเขตพื้นที่ ยากต่อการเร่งรัดหรือทวงหนี้ (ติดต่оไม่ได้, มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าของที่ดิน (ซื้อ - ขาย) ๒. ด้วยเจ้าของที่ดินอยู่นอกเขตพื้นที่ ทำให้เจ้าของที่ดินไม่กระตือรือร้นในการมาชำระภาษี ๑.๒ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ สภาพแวดล้อมภายใน ๑. การจัดหาพัสดุไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดเนื่องจากปัญหาด้านงบประมาณ ๒. แต่ละหน่วยงานไม่ได้ติดตามการจัดซื้อ - จัดจ้างตามปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง ในกรณีมีการ ๓. เครื่องมือในการปฏิบัติงาน (เครื่องคอมพิวเตอร์ , เครื่องปริ้นเตอร์) มีปัญหาขัดข้องเป็นประจำ และไม่เพียงพอต่อความต้องการแก้ไขปรับปรุงแผนการดำเนินงาน สภาพแวดล้อมภายนอก ๑. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบฯ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุบ่อยครั้ง จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานในบางครั้งไม่มีข้อผิดพลาดได้ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ๓. ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในงานด้านจัดเก็บรายได้ ซึ่งผู้ปฏิบัติงานเป็นเพียงพนักงานจ้างทั่วไป ๒. มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีเกินระยะเวลาที่กำหนดในการชำระภาษี ๓. ลูกหนี้ค้างชำระภาษีอยู่นอกพื้นที่ ยากต่อการเร่งรัดหรือทวงหนี้	ผลการประเมิน กองคลัง มีภารกิจตามโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน ๓ งาน คือ ๑.งานการเงินและบัญชี ๒.งานการจัดเก็บรายได้ และ ๓.งานพัสดุและทรัพย์สิน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานการจัดเก็บรายได้ 1 กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ๒. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน (กิจกรรมพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ. ๒) พบว่า ๑. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสได้ดำเนินการ ดังนี้ ๑. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระให้ครบถ้วน ๒. ออกใบการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ๓. ทิวหน้าส่วนการคลังควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และตรวจสอบอย่างรอบคอบ แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสยังไม่สามารถจัดเก็บรายได้ ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งยังมีความเสี่ยงที่จะต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป ๒. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้ดำเนินการ ดังนี้ ๑. กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน ๓. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๒ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑. ผู้ปฏิบัติงานในงานด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินมีไม่เพียงพอปริมาณงานที่มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ๒. การจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากความคลาดเคลื่อนของงบประมาณรายได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ๑. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระให้ครบถ้วน ๒. ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ๓. หัวหน้าส่วนการคลังควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และตรวจสอบอย่างรอบคอบ ๔. ประชาสัมพันธ์และประสานกับผู้นำหมู่บ้านเพื่อติดต่อกับเจ้าของที่ดินในการชำระภาษี (เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเจ้าของที่ดินโดยการซื้อ - ขายอยู่อย่างต่อเนื่อง) ๕. อำนาจความสะดวกด้วยการเสียภาษีผ่านทางไปรษณีย์ (ธนาณัติ) ๓.๒ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑. กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและเหมาะสม ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน ๓. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ๑) ใช้ระบบอินเตอร์เน็ตของหน่วยงานในการประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ๒) ประชาสัมพันธ์การออกเก็บภาษีนอกพื้นที่ให้ทั่วถึงและผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น วิทยุชุมชน ๓) ให้บริการชำระภาษีผ่านทางไปรษณีย์ (ธนาณัติ) ๔) ประสานผู้นำหมู่บ้านประชาสัมพันธ์ช่วงการชำระภาษีพร้อมทั้งติดตามและทวงถามผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้านเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง	ข้อสรุป การติดตามแบบ ปอ.๓ ไม่พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม และพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑) ปรับปรุงระบบคอมพิวเตอร์ให้ใช้งานได้ดี ๒) ตรวจสอบแผนจัดหาพัสดุและประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานทราบ ๓) นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติการ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงอยู่เสมอ ยากที่เห็น เมื่อมีการประกาศขอราคา หรือประกวดราคา ก็สามารถจะตรวจสอบเช็คข้อมูลได้ อีกทั้งส่วนการคลังได้นำข้อมูลดังกล่าวลงเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง เพื่อช่วยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้วย ๔) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดซื้อ - จัดจ้างผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้าน วิทยุชุมชนในท้องถิ่น และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ๕) การติดต่อประสานกับหน่วยงานภายนอก และบุคคลภายนอก เช่น เทศบาล อบต.ใกล้เคียง อบจ. ห้องเรียนอำเภอ ห้องเรียนจังหวัด หมู่บ้านในเขตตำบล เพื่อร่วมเป็นกรรมการ หรือที่ปรึกษาในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ ๕. วิธีการติดตามประเมินผล ๕.๑ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ๑) ตรวจสอบลูกหนี้ค้างชำระจากทะเบียนคุมลูกหนี้ ๕.๒ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑) รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี ตามแบบ ผด.๓ ให้ผู้บริหารทราบตามลำดับขั้นตอน ๒) ตามแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง (ความแบบ คตง.)	
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง สภาพแวดล้อมภายใน จากการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อแล้ว พบว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีครบเพียงพอ แต่ยังมีพบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดทักษะและความชำนาญในการประมาณราคาก่อสร้างทำให้ประมาณราคาก่อสร้างไม่ครอบคลุมปริมาณงานที่จะดำเนินงาน	ผลการประเมิน กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๒. งานซ่อมระบบและควบคุม ๓. งานประสานสาธารณูปโภค และ ๔. งานผังเมือง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สภาพแวดล้อมภายนอก พบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้างไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการจัดซื้อ-จัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก ๑.๒ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง สภาพแวดล้อมภายใน การออกแบบการก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประมาณการราคาก่อสร้าง เป็นสิ่งสำคัญที่ต้องดำเนินการอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ในปัจจุบันการดำเนินการดังกล่าวมีความล่าช้า อันเนื่องมาจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และไม่มีทักษะ ขาดความชำนาญในการเขียนแบบ ซึ่งเป็นความเสี่ยง จำเป็นต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง สภาพแวดล้อมภายนอก พบความเสี่ยงในด้านการออกแบบงานก่อสร้างไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความชำนาญและทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการ และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้าไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจในอนาคต แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดเกี่ยวกับสภาวะแวดล้อมภายนอก เช่น สภาวะเศรษฐกิจต่างๆ ก็มีผลกระทบต่อการดำเนินโครงการ การสรรหาผู้รับจ้างด้วยเช่นกัน ๒.๒ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง ๓) เป็นองค์ประกอบที่สำคัญต่อการดำเนินโครงการ และการประมาณการราคาซึ่งในปัจจุบันมีความล่าช้าและมีความผิดพลาดบางส่วน อันเนื่องมาจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และไม่ชำนาญการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง ๑) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบใหม่ ๆ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคต	๑. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง(กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง) ๒. งานออกแบบและควบคุม (กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ. ๓) พบว่า ๑. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้ดำเนินการ ดังนี้ ๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ยังไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ ในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป ๒. กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้ดำเนินการ ดังนี้ ๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง ยังล่าช้า และมีข้อผิดพลาดในบางส่วน ยังมีความเสี่ยงที่ต้อง ข้อสรุป การติดตามแบบ ปอ.๓ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง และ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป มีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒) ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง ๓) ปรับกรอบอัตราค่าสิ่งให้ขอบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม ๓.๒ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง ๓) กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างถูกต้องและเป็นระบบ โดยคำนึงความสำคัญของโครงการในการออกแบบแปลน ๔) ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบก่อสร้าง ๕) ปรับกรอบอัตราค่าสิ่งให้ขอบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติงานของส่วนโยธา มีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (Wireless Lan) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ Wireless Lan ภายในองค์กร ๕. การติดตามประเมินผล ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณีการติดตามและประเมินผลการดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนโยธา และจากการติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปอ.๓ พบว่า ๓. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง และ ๔. กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานต่อไป	

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบที่ควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา สภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งนางงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส มีภารกิจงานทั้งสิ้น ๓ งาน เมื่อสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อแล้ว พบว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ แต่ยังคงพบความเสี่ยงอยู่บ้างแต่ไม่ร้ายแรง กล่าวคือยังมีความเสี่ยงในด้านการจัดการแข่งขันกีฬา ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดการกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล และปริมาณของงานที่ปฏิบัติมากกว่าปริมาณของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน สภาพแวดล้อมภายนอก ขาดพื้นที่ดำเนินการจัดการแข่งขันที่เป็นศูนย์กลาง ทำให้การเดินทางเข้าร่วมการแข่งขันของประชาชนไม่สะดวกและห่างไกล ๒. การประเมินความเสี่ยง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกตามภารกิจงานประจำแล้ว ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ดังต่อไปนี้ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ในการแข่งขันกีฬา ทั้ง กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในร่วมกับบุคลากรที่มีความรู้จากหน่วยงานอื่น ๒. สร้างเครือข่ายการทำงานประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน ๓. จัดฝึกอบรมบุคลากรด้านการตัดสินกีฬา ๔. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการ มาศึกษาและจัดวางควบคุมภายในในการดำเนินงานต่าง ๆ ดังนี้ (๑) การสำรวจข้อมูลด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมในระบบ Internet เพื่อทราบข้อมูลที่ทันสมัยและเก็บปึงจุน	ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งนางงาน ๓ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานกิจการโรงเรียน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ ๑. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. ๓) พบว่า ๑. กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา มี การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสได้ดำเนินการ ดังนี้ ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในร่วมกับบุคลากรที่มีความรู้จากหน่วยงานอื่น ๒. สร้างเครือข่ายการทำงานประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล ซึ่งต้องมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป ข้อสรุป การติดตามแบบ ปอ.๓ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนานคร จังหวัด

สระแก้ว

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(๒) ประชาสัมพันธ์การแจ้งขึ้นก็หาผ่านทางเว็บไซต์ของทาง อบต. วิทยุชุมชนในท้องถิ่น เลียงตามสายของหมู่บ้าน และประสานความร่วมมือจากส่วนราชการ หน่วยงานที่มีความสามารถทางด้านกีฬา ในเขตพื้นที่เพื่อให้คำปรึกษาและขอความร่วมมือระหว่างหน่วยงานต่อไป (๓) การติดต่อประสานงานภายใน อบต. หนองน้ำใส ระหว่างส่วนต่าง ๆ โดยใช้ระบบ Wireless Lan เพื่อเป็นการสื่อสารที่ทันสมัยและรวดเร็วในการรับข้อมูลข่าวสาร งานของแต่ละส่วนราชการ (๔) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจัดการแข่งขันกีฬาและให้ทราบรู้แก่ประชาชนที่ร่วมแข่งขัน ๕. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกซึ่งใช้ในการติดตามและประเมินผลนั้น คำแนะนำโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ตำแหน่งนักวิชาการศึกษาและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	

สรุปผลการประเมิน จากการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส พบจุดอ่อนที่เป็นความเสียหายของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา จำนวนทั้งสิ้น ๔๔ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. ๑ จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้

๑.๑. กิจกรรมการจัดทำประชาชน (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส) มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

๑.๑.๑ ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร

๑.๑.๒ โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร

๑.๑.๓ แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณที่มีอยู่ และขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่

๑.๑.๔ แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาคือความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

๑.๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ) มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

๑.๒.๑ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทั่วถึง

๑.๒.๒ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาดทักษะจำเป็นในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง

๑.๒.๓ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

๑.๒.๔ ปัญหาในการส่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่

/ ๑.๓ กิจกรรม...

๑.๓. กิจกรรมการลดปัญหาสถานะโลกร้อน (การป้องกันและแก้ไขปัญหาไฟป่ารอบป่าชุมชน) มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

- ๑.๓.๑ มีเส้นทางในการเข้าถึงพื้นที่ป่าชุมชนหลายเส้นทาง ทำให้ยากต่อการควบคุมผู้เข้าใช้พื้นที่
- ๑.๓.๒ ด้วยในช่วงฤดูแล้ง ป่าชุมชนจะมีการพัดใบของต้นไม้ เพื่อคายน้ำทำให้มีใบไม้ทับถมกันเป็นจำนวนมาก ทำให้บางครั้งเกิดการเสียดสี หรือมีผู้วิ่งกันบูรีไว้ในป่า ทำให้เกิดไฟไหม้
- ๑.๓.๓ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน จึงไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง
- ๑.๓.๔ ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และขาดจิตสำนึกในการอยู่ร่วมกับป่าชุมชน
- ๑.๓.๕ ขาดการบำรุงรักษาแนวกันไฟป่าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี
- ๑.๓.๖ ขาดบุคลากรทั้งในระดับพื้นที่และส่วนกลางในการควบคุมป้องกันและระงับไฟป่า

๑.๔. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (โครงการปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก) มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

- ๑.๔.๑ พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่
 - ๑.๔.๒ มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไปในหมู่บ้าน
 - ๑.๔.๓ มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก
- ๑.๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน)** มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

- ๑.๕.๑ มีลูกหนี้ค้างชำระเงินกู้กับระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา
 - ๑.๕.๒ การกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันในการกู้
- ๑.๖. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (โครงการ Re-x-ry)** มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

- ๑.๖.๑ ข้อมูลที่ได้รับมายังจะไม่ตรงกับความเป็นจริง
- ๑.๗. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ (โครงการก่อสร้างซ่อมแซมบ้านท้องถิ่นไทย เทิดไท้องค์ราชัน ๘๔ พรรษา)** มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๑.๗.๑ ความเหมาะสมของผู้ได้รับคัดเลือกจากประชาคมหมู่บ้าน
 - ๑.๗.๒ บ้านที่มีการก่อสร้างและซ่อมแล้วมีการชำรุดเสียหายภายหลัง

๒. กองคลัง มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ จัดตาม ปณ.๓ จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

- ๒.๑. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน** มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๒.๑.๑ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชีเป็นคนเดียวกัน
 - ๒.๑.๒ ขาดเจ้าหน้าที่ที่จะรับผิดชอบในงานการเงินและบัญชีโดยตรง
 - ๒.๑.๓ ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด
 - ๒.๑.๔ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ
- ๒.๒. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้** มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๒.๒.๑ ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ การรายงาน และการตรวจสอบเป็นคนเดียวกัน
 - ๒.๒.๒ ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานจัดเก็บรายได้โดยตรง
 - ๒.๒.๓ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

/๓. กองช่าง.....

๓. กองช่าง มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. ๓ จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้
- ๓.๑. กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๓.๑.๑ การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินการ
- ๓.๑.๒ การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๓.๒. กิจกรรมด้านการออกแบบงานก่อสร้าง มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๓.๒.๑ การเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาด
- ๓.๒.๒ ขาดบุคลากรในตำแหน่งงานวิศวกรรมโยธา ในการเขียนแบบและรับรองแบบแปลนงานก่อสร้าง
- ๓.๓. กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๓.๓.๑ งานก่อสร้างมีความผิดพลาดจากแบบแปลนที่กำหนดไว้
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. ๓ จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้
- ๔.๑. กิจกรรมการแข่งขันทักษะ มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๔.๑.๑ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล
- ๔.๒. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
- ๔.๒.๑ การดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดไว้
- จึงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ตามแบบ ปย. ๓ ต่อไป

ฉันทิญา

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายธีระ ไชยแสง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานนโยบายและแผน กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาองค์กร บริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้าน สนใจ และเข้ามามีส่วนร่วมต่อการ พัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะปัญหา ลดหมู่บ้าน เพื่อให้ทำให้การจัดทำ แผนพัฒนาองค์กรบริหารส่วนตำบล หนองน้ำใส เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหา และความต้องการของประชาชน อย่างแท้จริง	ความเสี่ยง ๑. ความต้องการที่แท้จริงของ ประชาชนเป็นเพียงทางผ่าน ตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่ กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วน ร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา องค์กร ๒. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ ในแผนพัฒนาจะขาดความชัดเจน ในกลุ่มของเป้าหมาย สถานะที่ แสงงบประมาณ ๓. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไข ปัญหา ความต้องการของ ประชาชนได้อย่างแท้จริง	๓ ตุลาคม ๒๕๕๕	๑. ประสานความร่วมมือกับทาง สำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอหนอง น้ำใส ในการดำเนินการจัดประชุม ประชาชนตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ร่วมกัน ๒. องค์กรประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชนเห็นประโยชน์ในการเข้า มาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนา ท้องถิ่นของตน ๓. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องใน การเป็นต้นแบบในการดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้อง ตามระเบียบ ๗	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายศุภิต ศาวรกุล นักบริหารยุทธศาสตร์ ชำนาญการ นางสาววรรณลักษณ์ อัศวินรัตน์ หัวหน้าสำนักงาน จัด	การติดตามประเมินผล ๑. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการ สื่อสารโทรศัพย์ โทรศัพท์ โทรสาร หนังสือสอบถาม หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบ ความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้จัดทำ แผนและพบควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในได้ บรรลุผลตามการควบคุมต่อไป และรายงานผล การดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต. ทราบอย่างต่อเนื่อง ๒. ได้มีการตรวจสอบความสอดคล้องของ แผนพัฒนาและศักยภาพทางงบประมาณของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสหลังจาก จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีแล้ว เสร็จ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
สาเหตุ ๑. ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาชุมชน ๒. ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมยังขาดรายละเอียดโครงการ/กิจกรรมที่จะบรรจุไว้ในแผนพัฒนา โดยเฉพาะกลุ่มเป้าหมาย ๓. คณะกรรมการจะไม่ได้ดำเนินการ ๔. ส่วนมากแผนชุมชนเป็นแผนเฉพาะกิจ ซึ่งคิดขึ้นมาโดยเฉพาะในช่วงที่จะนำเสนอแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งเป็นแผนด้านใดด้านหนึ่งไม่มีการวางแผนวิเคราะห์ปัญหาภาพรวมของชุมชน					

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๓)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม ๑. การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย / ภัย ประสบสาธารณภัย / ภัย ธรรมชาติ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัย ในตำบล มีความสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น เป็นไปตาม มาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิต ทรัพย์สินของประชาชน และ ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการ บริหารจัดการงบประมาณ	ความเสี่ยง ๑. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ ทั่วถึง ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ ชีววิถีชุมชนในงานป้องกัน ภัยสาธารณภัยโดยตรง ๓. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการ ด้านการบรรเทาสาธารณภัยได้อย่างทั่วถึง ๔. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อุปกรณ์และวัสดุ สาเหตุ ในชุมชนจะมีปัญหา งบประมาณ ทำให้บ้านเรือน ราษฎรเสียหาย และพื้นที่พืชทางการเกษตร เสียหาย ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเร่งดำเนินการ การสำรวจไปมาบนท้องถนน และน้ำท่วมไหล แรงกัดเซาะพื้นผิวจราจร	๓ เมษายน ๒๕๖๐	๑. ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบพื้นที่สร้าง ความรู้และความเข้าใจแก่ประชาชน เพื่อให้ได้คนเข้าช่วยเหลือ ๒. ฝึกอบรมอาสาสมัคร อปพร.เพิ่มเติม ให้ได้ ร้อยละ ๖ ของประชากร ๓. ขอเปิดกรอบอาคารที่ว่างเปล่า เพื่อ ขอตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัยรับผิดชอบงานโดยตรง ๔. จัดหาวัสดุ- อุปกรณ์ที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการ แก้ไขปัญหาคความเดือดร้อนของประชาชน ๕. ส่งมอบงบประมาณเพื่อช่วยเหลือค่าตอบแทน การปฏิบัติงานที่ให้แก่ อปพร. ในการ ปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่ได้รับแจ้ง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายจรูญ อารักษ์ นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ นายณัฐพล ผลาญ ผู้อำนวยการกองช่าง นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมธี หัวหน้าสำนักปลัด	การฝึกอบรม ๑. มีการฝึกอบรมอาสาสมัคร ป้องกันภัยสาธารณภัย (อปพร.) ทุก วันที่ ๕ ของเดือนต่อไป โดยประธาน อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อป พร.) ณ ที่ทำการองค์การบริหารส่วน ตำบลหนองน้ำใส ๒. ให้มอบสหภาพเป็นเครื่องมือ ในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความ คืบหน้าของการดำเนินงานและได้มา จัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบ ควบคุมภายในให้บรรลุผลของการ ควบคุมต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
	๑. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้ง ๒. น้ำท่วมบ้านเรือนราษฎร และพื้นที่ทางการเกษตรของประชาชนในช่วงฤดูฝน ๓. ทราบผิดในช่วงฤดูฝน ๔. เมื่อฝนตกมีพายุ ลมแรง ทำให้ต้นไม้ข้างทางโค่นล้มเป็นอันตรายในการสัญจรไปมาบนท้องถนน และน้ำท่วมไหลแรงกัดเซาะพื้นผิวทางจราจร ๕. เหลืองบประมาณในช่วงฤดูแล้ง ๖. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรได้รับความเสียหาย ๗. ก่อสร้าง ๓๖๗. ส่วนใหญ่เป็นบุคคลภายนอก และประกอบอาชีพเกษตรกรรม จึงไม่สามารถเข้าถึงงานได้อย่างเต็มที่		๖. ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาในงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๗. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ในการป้องกันและกำจัด ๘. เปลี่ยนแปลงในเขตพื้นที่ และส่งเสริมให้เกษตรกรแข่งขันพันธุ์ ๙. สนับสนุนให้มีการเพาะปลูก ๑๐. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสกำหนดให้ในเดือนพื้นที่เป็นเขตแข่งขันใช้พระราชบัญญัติที่ดินและถนน พ.ศ. ๒๕๖๐	(๕)	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	จุดเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
	๘. ยังไม่มีการรอบรั้วรกร้างในตำบลแห่ง เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อรับผิดชอบในงานโดยตรง ๙. การรวมที่ดินวัดพนาโฆะผ่านของน้ำ เมื่อ ฝนตก ทำให้ไม่มีทางระบาย น้ำ น้ำจึงไหลท่วมบ้านเรือนราษฎรและ พื้นที่ทางการเกษตร				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

หน้า ๑๐๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเรื่อง/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๓. กิจกรรมการลดปัญหาสถานะ โลกร้อน ๓.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญห ไฟฟ้ารอบบ้านชุมชน วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๒. เพื่อรักษาสุขภาพความสมบูรณ์ของ ดินป่าชุมชน ให้เป็นแหล่งอาหาร ให้กับราษฎรตำบลหนองน้ำใสและ พื้นที่ใกล้เคียงอย่างยั่งยืน ๓. เพื่อบำรุงรักษาทรัพยากร ธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า ให้คง ความอุดมสมบูรณ์ ให้ระบบนิเวศ เป็นไปตามกลไกของธรรมชาติ ให้ คนและป่าอยู่ร่วมกันได้อย่างมี ความสุขอย่างยั่งยืน	ความเสี่ยง ๓. มีสับสนในการเข้าถึงพื้นที่ป่าชุมชนหลาย เส้นทาง ทำให้ยากต่อการควบคุมผู้เข้าใช้ พื้นที่ ๒. ด้วยไม่ชัดเจนตั้งแต่ ป่าชุมชนจะมีการปล่อย ของต้นไม้ เพื่อตามน้ำที่ไม่ได้กับถนน เป็นจำนวนมาก ทำให้บางครั้งเกิดการเสียส หรัณผู้ทิ้งขยะหรือสิ่งที่ไม่ควรทิ้งให้ ๓. ภาครัฐลดอุปสรรคที่มีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน จึงไม่สามารถตอบสนองความ ต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๔. ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และขาดจิตสำนึก ในการอยู่ร่วมกับป่าชุมชน	๓ เมษายน ๒๕๖๐	๓. จัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการการ ดับไฟป่า และสร้างความรู้ความ เข้าใจให้แก่ประชาชน เพื่อให้คน กับป่าอยู่ร่วมกัน พร้อมทั้งปลูก จิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวง แหนป่าของชุมชน ๒. จัดการบำรุงรักษาแนวกับไฟ ป่าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ๓. จัดตั้งงบประมาณในการจัดหา วัสดุ - อุปกรณ์การดับไฟป่า ๔. จัดชุดลาดตระเวนเป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นางนุชรี พรหมพิชัย นักพัฒนาชุมชน ปฏิบัติกร นายณัฏฐ์ มลาหาญ ผู้อำนวยการกองช่าง นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมฆารัตน์ หัวหน้าสำนักงานสถิติ	การติดตามประเมินผล "รูปแบบสหภาพเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มี อยู่ใน ขณะ อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบ ความเสียหายของการดำเนินงานและ ได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุง ระบบควบคุมภายในให้บรรลุจุดประสงค์ การควบคุมต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
	๕. ขาดการบำรุงรักษาแผงกันไฟฟ้า อย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี ๖. ขาดบุคลากรทั้งในระดับพื้นที่และ ส่วนกลางในการควบคุมป้องกันและ ระงับไฟฟ้า สาเหตุ ๕. ไฟไหม้ป่า ๖. มีการลักลอบเก็บของไปขาย ๗. การลักลอบตัดต้นไม้ป่า ๘. การบุกรุกพื้นที่ป่า				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๒)	ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๔. กิจกรรมป้องกันและ ควบคุมความเสี่ยงจากภัย โรคติดต่อ ๔.๑ โครงการปฏิบัติการ ควบคุมและป้องกันโรค ใช้เลือดออก	ความเสี่ยง ๑. พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่ ๒. มีลูกบ้านอยู่อาศัยอยู่ด้วยทั่วไป ในหมู่บ้าน ๓. มีอยู่หลายครอบครัวอยู่ในเขตพื้นที่เป็น จำนวนมาก สาเหตุ ๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ๒. อาสาสมัครประจำหมู่บ้านขาดการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อาจขาดการทำงาน ๓. ขาดความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ ๔. ประชาชนไม่ทราบความรุนแรงของโรค ๕. ประชาชนไม่สนใจป้องกันโรค	๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๐	๑. มอบหมายหน่วยงานให้กับราษฎรทุก ครัวเรือนเพื่อทำถังขยะมูลฝอย ๒. ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับ บ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุก ครัวเรือน ๓. อบรมประชาชนให้รู้ถึงอันตรายของโรค และทำความเข้าใจถึงการป้องกันและ ควบคุมโรค ๔. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนัก ถึงความสำคัญของการป้องกันและ ควบคุมโรคให้เลือดออกด้วยตนเอง เบื้องต้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นางนริศ พรหมทรัพย์ นักพัฒนาชุมชน ปฏิบัติการ	การจัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกเป็นครั้งแรก ๑. จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกเป็นครั้งแรก ๒. จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกเป็นครั้งแรก ๓. จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกเป็นครั้งแรก ๔. จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกเป็นครั้งแรก ๕. จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกเป็นครั้งแรก

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความ เสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
	๕. ในช่วงฤดูฝน มีน้ำขังอยู่ทั่วไป ทำให้เป็นแหล่งวางไข่ของลูกยว ๖. สุนัขก่อกองขยะในครัวเรือนไม่เหมาะสม		๕. จัดฝึกอบรมให้ความรู้อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้านในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก พร้อมทั้งสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

เลขที่ ปค.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความ เสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๕. กิจกรรมที่ขึ้นสู่เศรษฐกิจ ให้ ขยายตัวอย่างยั่งยืน ๕.๑ โครงการเงินกู้ที่มีเศรษฐกิจ ชุมชน วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน ให้แก่กลุ่มอาชีพเกษตร ๒. เพื่อส่งเสริมการรวมกลุ่ม ประกอบอาชีพของเกษตรกร โดย ไม่ต้องเสียค่าเช่า ๓. ส่งเสริมการขยายตัวของ ผลผลิตทางการเกษตรให้เข้าสู่ ตลาดมากยิ่งขึ้น ๔. เพื่อส่งเสริมการประกอบ อาชีพของประชาชน	ความเสี่ยง ๑. มีลูกหนี้ค้างชำระเงินกู้เกิน ระยะเวลาที่กำหนดโดยสัญญา ๒. การรู้แจ้งหรือข้อมูลชุมชน ไม่ มี หลักทรัพย์ค้ำประกันในการกู้ ยืม ๓. สมาชิกกลุ่มอาชีพไม่ปฏิบัติตาม สัญญาเงินกู้ ๔. กลุ่มอาชีพ ไม่ปฏิบัติตาม วัตถุประสงค์ของโครงการที่ขอ กู้ยืม ๕. สมาชิกกลุ่มอาชีพไม่ชำระเงิน ตามระยะเวลาที่กำหนด	๓ ตุลาคม ๒๕๕๙	๑. มีการติดตามการชำระหนี้ของ กลุ่มอาชีพ จากเจ้าหนี้หน้า ที่ ได้รับมอบโครงการเป็นประจำอย่าง ต่อเนื่อง ๒. มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ ของโครงการที่ขอยืมเงินก่อนการ พิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กับกลุ่มอาชีพ ๓. มีการตรวจสอบเอกสารจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการเป็น ประจำอย่างสม่ำเสมอ ๔. รับ (โอน) ย้ายพนักงานส่วน ตำบลในตำแหน่งนี้กร เพื่อ รับผิดชอบในงานด้านกฎหมายและ คดีโดยตรง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ นางบุษย์ พรหมทิพย์ นักพัฒนาชุมชน ปฏิบัติการ	การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มี อยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง และพิจารณา ความคืบหน้าของการดำเนินงานและ ได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุง ระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของ การควบคุมต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปธ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเรื่อง/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๖. บังคับรวมป้องกันและ แก้ไขปัญหาสาเหตุ ๖.๑ โครงการ Re x - ray วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการแก้ปัญหายาเสพติด โดยภายในหมู่บ้านของ ตนเอง ๒. เพื่อสำรวจและคัด กรองกลุ่มเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับยาเสพติดในเขตพื้นที่ ๓. เพื่อป้องกันและควบคุม ผู้ติดยาเสพติดในเขตพื้นที่	ความเสี่ยง ๑. ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง ๒. ผู้มีข้อมูลเกรงกลัวอิทธิพลของผู้ค้ายา เสพติด ๓. ผู้เสพ หรือผู้ค้ายาเสพติด เป็นญาติกับ ผู้ให้ข้อมูล ๔. การกลั่นแกล้งกันเองของประชาชน ภายในหมู่บ้าน ๕. ความไม่ใส่ใจและไม่ให้ความสำคัญใน การแก้ไขปัญหาสาเหตุภายในหมู่บ้าน ของประชาชน ๖. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ ข้อมูลกับทางส่วนราชการ	๓ มกราคม ๒๕๖๐	๑. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจ ระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่ เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหายา เสพติดในหมู่บ้านและหาแนวทาง ป้องกันและควบคุมร่วมกัน ๒. มีการตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมเป็นการเป็นวิทยากรมีอาชีพ เพิ่มทักษะในการจับกุม และยุทธวิธีในการ จุดเฝ้าระวังให้เข้าร่วมกิจกรรม และ เป็นฐานข้อมูลให้กับทางภาคีชุมชนท้องถิ่น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายกฤต อารกุล นักบริหารการบุคคล ชำนาญการ นางสาววรรณลักษณ์ อักษรรัตน์ พิศวันลำน้ำก่	บรรณคดีประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มี อยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบ ความคืบหน้าของการดำเนินงานและ ได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุง ระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของ การควบคุมต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการป้องกันการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานการเงิน กิจกรรม ๔. การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินขององค์การบริหารส่วน ตำบลหนองน้ำใส เป็นไปตาม ระเบียบ ๓ กฎหมาย ที่กำหนด	จุดอ่อน ๓. ผู้ปฏิบัติงานด้านการ จ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การ รายงาน และการตรวจสอบ บัญชีเป็นคนเดียวกัน ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบในการการเงินและ บัญชีโดยตรง ๓. ปริมาณงานมากกว่าปริมาณ ของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำ ให้งานมีความผิดพลาดได้ง่าย ๔. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาด ทักษะในการปฏิบัติงานและขาด ความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของ ระเบียบ ๓ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับงานที่ทำ	๕ มิถุนายน ๒๕๖๐	๑. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบล ในตำแหน่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องในงาน การเงินและบัญชีเข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการเงินและบัญชี เพื่อพัฒนาความรู้ในด้านระเบียบ ๓ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน ๓. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนที่มีส่วนเกี่ยวข้อง กับงานการเงินและบัญชีเรียนรู้งานซึ่ง กันและกัน เพื่อให้สามารถทำงาน ร่วมกันได้ในการนี้ที่ตำแหน่งงานใน หน่วยงานมาลง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นางสาววิลาวัลย์ ทองถิ่น ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงิน และบัญชี นางสาววิมล ทองคำ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน นางชอุบล คำเพ็ง ผู้อำนวยการกองคลัง	การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึง ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการ ปรับปรุงเพื่อดำเนินการในด้าน การเงิน และ บัญชี ให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่ต้องการระเบียบ ๓ กฎหมายที่กำหนดไว้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรม ๔.การจัดเก็บรายได้อัตโนมัติ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้ขององค์กร บริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นไปตามระเบียบฯ กฎหมาย กำหนดไว้	จุดอ่อน ๓. ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บ รายได้ การรายงาน และการ ตรวจสอบเป็นกรณีเดียวกัน ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ในกรณีเกี่ยวกับรายได้อัตโนมัติ ๓. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาด ทักษะในการปฏิบัติงานและขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของ ระเบียบฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับงานที่ทำ	๑๐ เมษายน ๒๕๖๐	๑. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบล ในตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องในงาน จัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาความรู้ ในความรู้ระเบียบฯ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องในงาน ๓. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมเกี่ยวข้อง กับงานจัดเก็บรายได้เรียนรู้งานซึ่งกัน และกันเพื่อให้สามารถทำงานร่วมกันได้ ในกรณีที่สำคัญงานในหน่วยงานว่าง ลง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นางสาววิมล ทองคำ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน นางชฎาพร คำเพ็ญ ผู้อำนวยการกองคลัง	การติดตามประเมินผล ให้เป็นส่วนงานเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึง ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจนได้กำหนดการ ปรับปรุงเพื่อดำเนินการในงานในด้าน การ เงิน และ บัญชี ให้ปรับปรุง วัตถุประสงค์ บุคคลตามระเบียบฯ กฎหมายที่กำหนดไว้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดผลกระทบ (๒)	จุด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง กิจกรรม ๓๐. การประมาณราคา ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและ ประมาณราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อ การพัฒนา องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองน้ำใสและประชาชน อย่างแท้จริง	จุดอ่อน ๑. การประมาณราคาก่อสร้าง ไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่ จะดำเนินการ ๒. การประมาณราคาไม่ สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ ในระหว่งดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง สาเหตุ ๓. การสนับสนุนของราคาสินค้า ในท้องตลาด ทำให้งบประมาณ ในการก่อสร้างเพิ่มสูงขึ้น ๒. จำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ปริมาณงานที่มี	๙ มกราคม ๒๕๖๐	๑. กักเก็บเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้ ศึกษาระเบียบ ๗ หนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้ระบบ สารสนเทศ (IT) ในการคำนวณราคา งานก่อสร้าง ขณะจัดทำบัญชีบัญชี ให้สอดคล้องกันความเป็นจริงกับสภาพ เศรษฐกิจไม่รวมต้นทุนงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการ ใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการ ประมาณราคาและระเบียบ ๗ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับงานที่ได้รับมอบ หมาย	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายสุเทพ เรืองไธม์ ผู้ช่วยนายก อบจ. นายบัณฑิต ผลาหาญ ผู้อำนวยการกองช่าง	มีความประณีต ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้ง ระบบ สารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดจะมี อยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบ จุดอ่อนจะได้ดำเนินการปรับปรุงเพื่อ สนับสนุนด้านการประมาณราคางาน ก่อสร้างให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ๗ กฎหมายที่ กำหนดไว้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
	๓. ผู้ปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ งานประมาณราคา งาน ออกแบบ และงานควบคุมงาน เป็นคนที่ต่างกัน จึงทำให้ ขาดการตรวจสอบที่รอบคอบ และรัดกุม ๔. ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ และ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน ๕. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ๗ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน ประมาณราคาก่อสร้าง		๓. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบล ในตำแหน่งงานที่เกี่ยวข้องกับงาน ประมาณราคาก่อสร้าง		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรม ๑๑. การออกแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบงาน ก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้อง แม่นยำ และเกิดประสิทธิภาพ สูงสุดในการดำเนินงาน	จุดอ่อน ๑. การเขียนแบบล่าช้า และมี ข้อผิดพลาด ๒. ขาดบุคลากรในตำแหน่ง งานวิศวกรรมโยธา ในการรับรอง แบบแปลนงานก่อสร้าง สาเหตุ ๑. จำนวน วิศวกร เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงานที่มี ๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องขาด ทักษะ และความรู้ชำนาญใน การให้รายละเอียดงานก่อสร้าง ออกแบบงานก่อสร้าง ๓. ไม่มีการจัดทำร่าง ตำแหน่ง วิศวกรโยธา	๑๖ มกราคม ๒๕๖๐	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้ ศึกษารายแบบ ๗ หน้า ซึ่งส่งจากการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้ระบบ สารสนเทศ (IT) ในการออกแบบงาน ก่อสร้าง ให้สอดคล้องกับความเป็น จริงกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมการให้รายละเอียดงานก่อสร้าง ออกแบบงานก่อสร้างให้ถูกต้อง แม่นยำ และใช้ไปตามระเบียบ ๗ ที่กำหนดไว้ ๓. ปรับปรุงแผนจัดรายการกำลัง ขอ อัตรากำลังในตำแหน่ง วิศวกรโยธา เพิ่มเติม	๑๐ เมษายน ๒๕๖๐ นายสุเทพ เรืองเงิน ผู้ช่วยช่างโยธา นายบัณฑิต มหาบุญ ผู้อำนวยการกองช่าง	ชี้แจงแบบแปลน ๑. ใช้แบบแปลนเป็นเครื่องมือใน การออกแบบแปลนควบคุมภายใน ที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสารซึ่งเดิมที่มี อยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบ จุดอ่อนจะได้ดำเนินการปรับปรุงเพื่อ ดำเนินงานด้านการประมาณราคา ก่อสร้างให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ๗ กฎหมายที่ กำหนดไว้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อนที่พบ (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
	๔. ผู้ปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ งานประมาณราคา งาน ออกแบบ และงานควบคุมงาน เป็นคนที่ต่างกัน จึงทำให้ ขาดการตรวจสอบที่รอบคอบ และรัดกุม ๕. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบฯ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน ออกแบบงานก่อสร้าง				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ บอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรม ๑๒. การควบคุมงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อใช้การควบคุมงาน ก่อสร้างองค์การบริหารส่วน ตำบลหนองน้ำใส เป็นไปอย่าง ถูกต้อง แม่นยำ และเกิด ประสิทธิภาพ สูงสุดในการ ดำเนินงาน	จุดอ่อน ๑. งานก่อสร้างมีความผิดพลาด จากแบบแปลนที่กำกวมตัว สาเหตุ ๑. จำนวนเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงานที่มี ๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องจาก ทักษะ และความสามารถในการ ควบคุมงานก่อสร้าง ๓. ผู้ปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ งานประมาณราคา งาน ออกแบบ และงานควบคุมงาน ก่อสร้าง เป็นคนเดียวกัน จึงทำให้ขาดการตรวจสอบที่ รอบคอบและรัดกุม	๑๖ มกราคม ๒๕๖๐	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้ ศึกษา ระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการ ควบคุมงานก่อสร้าง ให้ถูกต้อง รอบคอบและรัดกุมตามระเบียบ ฯ ที่กำหนดไว้ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับ การฝึกอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการ ควบคุมงานก่อสร้าง ๓. ปรับปรุงแผนอัตราค่าจ้าง เพื่อจูง ใจให้วิศวกรเข้ามาทำงานที่ เกี่ยวข้องกับการควบคุมงาน ก่อสร้าง ๔. ขอคำแนะนำหน่วยงาน และ กำหนดภารกิจงานให้มีผู้รับผิดชอบ อย่างชัดเจน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายสุเทพ เวชมนัส ผู้ช่วยช่างโยธา นายบัณฑิต ผลาญ ผู้อำนวยการกองช่าง	ติดตามประเมินผล ๓. ให้แบบสอยแทนเป็นเครื่องมือใน การจัดทำแบบประเมินผลควบคุมภายใน ที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบ สำรวจพบและการสื่อสารทั้งหมดที่มี อยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบ จุดอ่อนจะได้กำหนดการปรับปรุงเพื่อ ดำเนินงานด้านการประมาณราคางาน ก่อสร้างให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องสมบูรณ์เทียบ ๖ กฎหมายที่ กำหนดไว้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ บอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
	๔. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบฯ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน ควบคุมงานก่อสร้าง				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปจ.๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน/รายการที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเรื่อง/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรม ๑๓. การจัดการแข่งขันกีฬา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการแข่งขันกีฬาเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ กฎ กติกา	ความเสี่ยง ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎระเบียบ กติกา ความมาตรฐานสากล สาเหตุ มีการเปลี่ยนแปลง กฎและกติกาในประเภทกีฬาต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง	๑๖ มกราคม ๒๕๖๐	๑. จัดฝึกอบรมบุคลากรด้านการตัดสินกีฬา ทั้งจากตัวแทนหมู่บ้าน และพนักงานส่วนตำบล โดยเชิญวิทยากรจากหน่วยงานที่มีความชำนาญในด้านการศึกษา ควบคุมมาตรฐานสากล	๑๐ กันยายน ๒๕๖๐ นายเนาวรัตน์ มากสวัสดิ์ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะดำเนินการปรับปรุงเพื่อดำเนินการงานด้านการจัดการแข่งขันกีฬา ให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (๒)	จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
งานกิจการโรงเรียน กิจกรรม ๑๔.การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาให้ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กมีคุณภาพและผ่านการ ประเมินมาตรฐาน ศพค. ของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	ความเสี่ยง การดำเนินงานไม่เป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สาเหตุ การดำเนินงานที่ยังไม่ได้มาตรฐาน ตามหลักเกณฑ์ คือ ๑. ด้านอาคารสถานที่ - ร้องน้ำ ๒. ด้านบุคลากร ยังไม่มอบ การศึกษาด้านปฐมวัย	๓ ตุลาคม ๒๕๕๙	๑. ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินตาม มาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็น แนวทางในการดำเนินงาน ๒. จัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุง อาคาร สถานที่เพิ่มเติม ๓. จัดส่งบุคลากรเข้าฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ นางสาววิรัตน์ มากสวัสดิ์ ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ	ติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลควบคุมภายในให้ปรับปรุงใหม่ อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศ และการสื่อสารที่สังคมที่มีอยู่ใน อบต. อย่าง ต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ดำเนินการ ปรับปรุงเพื่อดำเนินงานด้านการจัดการ พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ถูกต้องสามารถเปรียบเทียบ กับมาตรฐานที่กำหนดไว้

นายอึ้ง...ผู้รายงาน
นายอึ้ง... (นายอึ้ง... โฆษก)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

**หนังสือรับรองการควบคุมภายในของเจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖)**

แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การฉ้อโกง การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ได้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ครอบคลุมประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดพลาดที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือ สะเลาะการควบคุมรวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากรด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ๔ ส่วน คือ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง และ ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ประสพผลสำเร็จในระดับหนึ่ง

จากผลการประเมิน ดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๑๓ กิจกรรม เป็นกิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓ จำนวน ๖ กิจกรรม และกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน / ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้ ในภารกิจ ของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดังนี้

สำนักปลัด

๑.กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส)

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานนโยบายและแผน (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๑.๑ ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาพื้นที่ควร

/๓.๒ โครงการ...

๑.๒ โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร

๑.๓ แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณที่มีอยู่ และขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่

๑.๔ แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความตึงเครียดของประชาชนได้อย่างแท้จริง

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ) เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๒.๑ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที

๒.๒ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง

๒.๓ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

๒.๔ ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่

๓. กิจกรรมการลดปัญหาอุทกภัยหรือ (การป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำป่าไหลหลาก) เป็นความเสี่ยงในการกิจของงาน (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๓.๑ มีเส้นทางในการเข้าถึงพื้นที่ป่าชุมชนหลายเส้นทาง ทำให้ยากต่อการควบคุมผู้เข้าใช้

พื้นที่

๓.๒ ตัวอยู่ในช่วงฤดูแล้ง ป่าชุมชนจะมีการผลิตใบของต้นไม้ เพื่อคายน้ำทำให้มีใบไม้ทับถมกันเป็นจำนวนมาก ทำให้บางครั้งเกิดการเสียชี หรือมีผู้ทิ้งกันบุหรืไว้ในป่า ทำให้เกิดไฟไหม้

๓.๓ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง

๓.๔ ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและขาดจิตสำนึกในการอยู่ร่วมกับป่าชุมชน

๓.๕ ขาดการบำรุงรักษาแนวกันไฟอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

๓.๖ ขาดบุคลากรทั้งในระดับพื้นที่และส่วนกลางในการควบคุมป้องกันและระงับไฟป่า

๔. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (โครงการปฏิบัติกรควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก) เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานควบคุมโรค (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๔.๑ พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่

๔.๒ มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไปในชุมชน

๔.๓ มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก

๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน) เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานส่งเสริมอาชีพ (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๕.๑ มีลูกหนี้ค้างชำระเงินกู้เกินระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา

๕.๒ การกู้เงินเศรษฐกิจชุมชน ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันในการกู้

๖. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (โครงการ Re x - ty) เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๖.๑ ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง

/ กองคลัง...

กองคลัง**ใหม่)**

ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

บัญชีเป็นศูนย์กลาง

๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชีรายจ่าย เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานการเงิน (ความเสี่ยง

๓.๑ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ

๓.๒ ขาดเจ้าหน้าที่ ที่จะรับผิดชอบในงานการเงินและบัญชีโดยตรง

๓.๓ ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด

๓.๔ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจใน

เรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

๔. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๔.๑ ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ การรายงาน และการตรวจสอบเป็นศูนย์กลาง

๔.๒ ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานจัดเก็บรายได้โดยตรง

๔.๓ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจ

ในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

กองช่าง**๕. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง** เป็น

ความเสี่ยงในการกิจของงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๕.๑ การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินการ

๕.๒ การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง

๑๐. กิจกรรมด้านการออกแบบงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานออกแบบและ**ควบคุม**

อาคาร (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑๐.๑ การเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาด

๑๐.๒ ขาดบุคลากรในตำแหน่งงานวิศวกรรมโยธา ในการเขียนแบบและรับรองแบบแปลนงาน

ก่อสร้าง

๑๑. กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานออกแบบและควบคุม

อาคาร (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๑๑.๑ งานก่อสร้างมีความผิดพลาดจากแบบแปลนที่กำหนดไว้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**๑๒. กิจกรรมการแข่งขันกีฬา** เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา

และวัฒนธรรม (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑๒.๑ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตาม

มาตรฐานสากล

๑๓. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานกิจการโรงเรียน

(ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๑๓.๑ การดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการ

ปกครองท้องถิ่นกำหนดไว้

๑๓.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

๑๓.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร (แบบ ส.อ.ด. ๓) สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในขององค์กร (แบบ ปอ.๒) และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร (แบบ ปอ. ๓) มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ..... **ฉวี ฝ๊ะ**ผู้รายงาน
(นายฉวี ฝ๊ะ โสภแสง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐

**หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖)**

แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน /ผู้กำกับดูแล/คณะกรรมการตรวจสอบ

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้จัดทำขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส และบรรลุดูประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลการ การดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายหรือมาตรฐาน และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุม ภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้ยังอาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดพลาดที่ไม่อาจหลีกเลี่ยงได้ เนื่องจากมี ข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือ ละเลยการควบคุมรวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจาก สถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ๕ ส่วน คือ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง และ ๔. กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสพผลสำเร็จในระดับหนึ่ง

จากผลการประเมิน ดังกล่าวเชื่อว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุม ภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุดูประสงค์ของการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ในการกิจ ๓๓ กิจกรรม เป็นกิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓ จำนวน ๖ กิจกรรม และกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน / ความเสี่ยง ใหม่ที่เกิดขึ้น จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้ ในการกิจ ของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ดังนี้

สำนักปลัด

๑.กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส)

เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานนโยบายและแผน (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

/๑๑.๓ ความต้องการ...

๑.๑ ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นที่ยอมรับผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร

๑.๒ โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร

๑.๓ แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ยังไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณที่มีอยู่ และขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่

๑.๔ แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / กู้ยืมธรรมชาติ) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๒.๑ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันช่วงที่

๒.๒ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง

๒.๓ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

๒.๔ ปัญหาในการส่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่

๓. กิจกรรมการลดปัญหาสภาวะโลกร้อน (การป้องกันและแก้ไขปัญหามลพิษรอบป่าชุมชน) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๓.๑ มีเส้นทางในการเข้าถึงพื้นที่ป่าชุมชนหลายเส้นทาง ทำให้ยากต่อการควบคุมผู้เข้าในพื้นที่

๓.๒ ด้วยในช่วงฤดูแล้ง ป่าชุมชนจะมีการผลิตใบของต้นไม้ เทือกคาน้ำทำให้มีใบไม้ทับถมกันเป็นจำนวนมาก ทำให้บางครั้งเกิดการเผี่ยส หรือมีผู้ทิ้งก้นบุหรี่ไว้ในป่า ทำให้เกิดไฟไหม้

๓.๓ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง

๓.๔ ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและขาดจิตสำนึกในการอยู่ร่วมกับป่าชุมชน

๓.๕ ขาดการบำรุงรักษาแนวกันไฟอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

๓.๖ ขาดบุคลากรทั้งในระดับพื้นที่และส่วนกลางในการควบคุมป้องกันและระงับไฟป่า

๔. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (โครงการปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานควบคุมโรค (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๔.๑ พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่

๔.๒ มีลูกน้ำยุงลายเกาะตามตัวอยู่ทั่วไปในหมู่บ้าน

๔.๓ มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก

๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานส่งเสริมอาชีพ (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๕.๑ มีลูกหนี้ค้างชำระเงินกู้เกินระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา

๕.๒ การกู้เงินเศรษฐกิจชุมชน ไม่มีหลักหลักทรัพย์ค้ำประกันในการกู้

๖. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (โครงการ Re x - ry) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๖.๑ ชีวมนุษย์ได้รับยาจะไม่ตรงกับความเป็นจริง

/ กองคลัง...

กองคลัง

๗. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานการเงิน (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๗.๑ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชีเป็นคนเดียวกัน

๗.๒ ขาดเจ้าหน้าที่ที่จะรับผิดชอบในงานการเงินและบัญชีโดยตรง

๗.๓ ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด

๗.๔ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

๘. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๘.๑ ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ การรายงาน และการตรวจสอบเป็นคนเดียวกัน

๘.๒ ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานจัดเก็บรายได้โดยตรง

๘.๓ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

กองช่าง

๙. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๙.๑ การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน

๙.๒ การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง

๑๐. กิจกรรมด้านการออกแบบงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานออกแบบและ

ควบคุม

อาคาร (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑๐.๑ การเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาด

๑๐.๒ ขาดบุคลากรในตำแหน่งงานวิศวกรโยธา ในการเขียนแบบและรับรองแบบแปลนงานก่อสร้าง

๑๑. กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานออกแบบและควบคุมอาคาร (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๑๑.๑ งานก่อสร้างมีความผิดพลาดจากแบบแปลนที่กำหนดไว้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๒. กิจกรรมการแข่งขันกีฬา เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. ๓) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑๒.๑ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตาม

มาตรฐานสากล

๑๓. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานกิจการโรงเรียน (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๑๓.๑ การดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดไว้

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกระทรวง - ระดับองค์กร (แบบติดตาม ปอ. ๓) สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในขององค์กร (แบบ ปอ.๒) และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร (แบบ ปอ. ๓) มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ..... **ฉวีพงษ์**ผู้รายงาน

(นายอริยะ ไชยแสง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
ที่ ๔๔๓ / ๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ดังนี้

๑. นายอริยะ ไชยแสง	ปลัด อบต.หนองน้ำใส	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางชญาลล คำเพ็ง	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๓. นายบัณฑิต ผลหาญ	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๔. นางเนาวรัตน์ มากสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๕. นางสาววรรณลักษณ์ อัครมธธาธิ์	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๖. นางสาวกัญวิมล ชะนะชัย	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนวญวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ งดปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงาน ฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการ ฯ (Center) ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ ดังนี้

- (๑) แบบติดตาม ปอ.๓
- (๒) แบบ ปย.๒ - ๑ (อนุโลมสำหรับ อบต.ไม่ต้องจัดทำ)
- (๓) แบบ ปย.๒
- (๔) แบบ ปม.
- (๕) แบบ ปย.๓
- (๖) แบบ ปย.๑

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการ ฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เพื่อรายงานกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ และรายงานผู้กำกับดูแล, คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๐ ตามแบบฟอร์มดังนี้

- (๑) แบบติดตาม ปอ.๓
- (๒) แบบ ปอ.๒
- (๓) แบบ ปอ.๓
- (๔) แบบ ปอ.๓
- (๕) แบบ ปส. (กรณีมีผู้ตรวจสอบภายใน)
- (๖) แบบ ปย.๓ - ร

๔. ให้เลขานุการคณะทำงาน ฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงาน ฯ ตามกำหนดข้างต้น
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสทราบ โดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา
เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็น
รูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ)

สุวิทย์

(นายอริย ไซยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ ๔๔๒ /๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๔๔๑ /๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/ คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|---------------------------|
| ๑. นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมธรัตน์ หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายครุฑ อารกุล นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | คณะทำงาน |
| ๓. นางนุชรี พรหมทิพย์ นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | คณะทำงาน |
| ๔. นางสาวกัญวิมล ชะนะชัย เจ้าหน้าที่งานธุรการปฏิบัติงาน | คณะทำงาน/เลขานุการ |
| ๕. นางจารุมาลย์ งามจันทร์ เจ้าหน้าที่งานธุรการ | คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ)

อริเยะ

(นายอริเยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



คำสั่งการบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
ที่ ๔๔๓ /๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งการบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๔๔๓ /๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/ คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางชญาส คำเพ็ง	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายเหล็ก เสาทอง	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๓. นางสุภาพร เขียงสากุล	ผู้ช่วย จบท.พัสดุ	คณะกรรมการ
๔. นางสาววิมล ทองคำ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๕. นางสาววิลาวัลย์ ทองชื่น	ผู้ช่วย จพง.การเงิน ฯ	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายใน วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล หนองน้ำใส ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ)

วิริยะ

(นายวิริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
ที่ ๔๔๔ /๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองท่า องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๔๔๔/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/ คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------------|------------------------|----------------------|
| ๑. นายบัณฑิต ผลหาญ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายปรีชา อารุสข | ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| ๓. นายสุเทพ เรือนใจมั่น | ผู้ช่วยช่างโยธา | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวเพ็ญอัมพร เกียรติวิริศ | ผู้ช่วย จนท.พัฒนาชุมชน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายใน วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล หนองน้ำใส ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ)

ณัฐพงษ์

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
ที่ ๔๔๕ /๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๔๔๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|------------------------|-----------------------------|
| ๑. นางเนาวรัตน์ มากสวัสดิ์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวสุนีย์ น้าเย็น | ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| ๓. นางปาริชาติ ถาวรสุข | ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวกรรณิการ์ สายทอง | ผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นางวิไลวัลย์ ถาวรกุล | ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ)

ฉวีพงษ์

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ ๓๙๙ /๒๕๖๑

เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ (แก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการวิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วนตำบลข้อ ๔ โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลภายในสำนักงานปลัด ปฏิบัติงานดังนี้

มอบหมายให้ นายอริยะ ไชยแสง เลขที่ตำแหน่ง (๖๒-๓-๐๐-๑๑๐๑-๐๐๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นหัวหน้าพนักงานส่วนตำบล และลูกจ้างทุกคนขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส รองจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นผู้ช่วยซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบควบคุมดูแล องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นไปตามนโยบายที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสั่งการเกี่ยวกับนโยบายของรัฐบาล นโยบายกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมปกครองส่วนท้องถิ่น และจังหวัดสระแก้วรวมทั้งอำนาจหน้าที่อื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ และมีหน้าที่ควบคุมดูแลงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกส่วน ให้เป็นไปตามนโยบายระเบียบอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนด

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๓.งานบริหารงานทั่วไป

๓.๑ นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมธรัตน์ เลขที่ตำแหน่ง (๖๒-๓-๐๑-๒๑๐๑-๐๐๑)

หัวหน้าสำนักปลัด มีหน้าที่ดังนี้

- ควบคุมตรวจสอบการทำงานและแก้ไขปัญหาข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ควบคุมดูแลและรับผิดชอบเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบล

- ควบคุมดูแลและรับผิดชอบงานสวัสดิการพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างประจำ

- งานการพัฒนาบุคลากร เช่น การฝึกอบรม การประชุม/สัมมนาพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างประจำขององค์การบริหารส่วนตำบล

๓.๒ นายครคิด ถาวรกุล เลขที่ตำแหน่ง (๖๒-๓-๐๑-๓๑๐๒-๐๐๑) นักทรัพยากรบุคคล

ชำนาญการ มีหน้าที่ดังนี้

- ควบคุมสมุดลงเวลา การขาด ลา มาสายของพนักงานส่วนตำบลและคณะผู้บริหาร

นำเสนอสถิติ ทุกวันศุกร์

- สรุปการมาทำงาน ขาด ลา มาสาย ของพนักงานทุกเดือน
- การจัดทำทะเบียนคุมการลา พักผ่อนประจำปีและลาอื่น ๆ
- งานทะเบียนประวัติ พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างขององค์การบริหาร

ส่วนตำบล

- งานเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างประจำ

ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของสำนัก/กองต่าง ๆ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

- งานบรรจุแต่งตั้ง โอน ย้าย เลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างทุกคน
- งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๓.๓ นางสาวณัฐสุดา มีอาษา ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน มีหน้าที่ดังนี้

- งานติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาต่าง ๆ
- งานจัดสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี
- งานพิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่จะขอรับเงินอุดหนุนขององค์การบริหารส่วนตำบล
- งานด้านวิชาการ ระบบข้อมูลข่าวสาร ระบบสารสนเทศและการประชาสัมพันธ์
- งานดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายใน
- งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- งานขออนุมัติดำเนินการตามข้อบัญญัติ
- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย
- จัดทำฎีกาเบิกจ่ายของส่วนสำนักงานปลัดทุกประเภท
- ควบคุมงบประมาณรายจ่ายของสำนักงานปลัดโอนงบประมาณและแก้ไขค่าใช้จ่ายงบประมาณ

รายจ่ายทุกส่วนงานจัดทำแผนการเบิกจ่ายเงิน

- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๓.๔ นางสาวกัญวิมล ชะนะชัย เลขที่ตำแหน่ง (๖๒-๓-๐๓-๔๘๐๕-๐๐๑) เจ้าพนักงานธุรการ

ปฏิบัติงาน มีหน้าที่ดังนี้

- ออกเลขส่งหนังสือ เก็บหนังสือร่างหนังสือโต้ตอบต่างๆตรวจทานความถูกต้องของตัวเลขและตัวหนังสือพิมพ์ คัดสำเนาหนังสือเอกสารตรวจเอกสารหลักฐาน และคัดลอกลงรายการต่าง ๆงานเกี่ยวกับการรับหนังสือ แยกประเภท และจัดส่งหนังสือเอกสารให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเก็บพิมพ์ คัดสำเนาค้นหาและติดตามเรื่องราวหลักฐาน คัดลอกรายการต่าง ๆ ร่างหนังสือโต้ตอบ บันทึก ย่อเรื่อง สรุปความเห็น และตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานรวมทั้งข้อมูลและสถิติที่เกี่ยวข้อง ชี้แจงและอำนวยความสะดวกแก่ผู้มาติดต่อราชการ และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

- ดูแลระบบข้อมูลข่าวสาร และศูนย์ข้อมูลข่าวสารองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
- นัดหมายเวลาการประชุมของปลัด,นายก อบต.,เจ้าหน้าที่
- งานควบคุมภายใน

- ดูแลและตรวจสอบอินเตอร์เน็ตให้เป็นปัจจุบันเสมอ

- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๓.๕ นายอรวร เชียงสากุล ตำแหน่ง พนักงานขับเครื่องจักรกลขนาดเบา มีหน้าที่ดังนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ขับรถยนต์ และบำรุงดูแลรักษาเครื่องยนต์

- งานรับ-ส่งหนังสือ เอกสารต่างๆ

- งานจัดเตรียมสถานที่ในการประชุมหรือการจัดงานต่าง ๆ

- งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ได้รับมอบหมาย

๓.๖ นายวีระพล เอลียวกิจ ตำแหน่ง คนงาน มีหน้าที่ดังนี้

- บำรุงดูแลรักษาเครื่องยนต์

- งานรับ-ส่งหนังสือ เอกสารต่างๆ

- งานเกี่ยวกับการจัดเก็บขยะมูลฝอยในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

- งานดูแลบำรุงรักษางานภูมิทัศน์ ต้นไม้ สนามหญ้า สนามกีฬา และดูแลสิ่งแวดล้อมขององค์การ

บริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

- งานจัดเตรียมสถานที่ในการประชุมหรือการจัดงานต่าง ๆ

- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๑.๘ นายสมชาย กุ่มงาม ตำแหน่ง คนงาน มีหน้าที่ดังนี้

- งานเกี่ยวกับการจัดเก็บขยะมูลฝอยในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
- งานดูแลบำรุงรักษางานภูมิทัศน์ ต้นไม้ สนามหญ้า สนามกีฬา และดูแลสิ่งแวดล้อม

ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

- งานจัดเตรียมสถานที่ในการประชุมหรือการจัดงานต่าง ๆ
- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่รับมอบหมาย

๑.๙ นางทองผัด สมัยกุล ตำแหน่ง คนงาน มีหน้าที่ดังนี้

- ดูแลรักษาทำความสะอาดอาคารสถานที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
- ดูแลบริการ และอำนวยความสะดวกแก่ผู้มาติดต่องานของส่วนราชการ
- งานจัดเตรียมสถานที่ในการประชุมหรือการจัดงานต่าง ๆ
- งานถ่ายเอกสาร

- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่รับมอบหมาย

๒.งานนโยบายและแผน

๒.๑ นายครคิด ถาวรกุล เลขที่ตำแหน่ง (๖๒-๓-๐๑-๓๓๐๒-๐๐๑) นักทรัพยากรบุคคล

ชำนาญการ ศึกษาราชการแผนนักวิเคราะห์ฯ มีหน้าที่ดังนี้

- งานติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาต่าง ๆ
- งานจัดสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี
- งานพิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่จะขอรับเงินอุดหนุนขององค์การบริหารส่วนตำบล
- งานด้านวิชาการ ระบบข้อมูลข่าวสาร ระบบสารสนเทศและการประชาสัมพันธ์
- งานดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายใน
- งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- งานขออนุมัติดำเนินการตามข้อบัญญัติ
- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๒.๒ นางจารุมาลย์ งามจันทร์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ มีหน้าที่ดังนี้

- งานติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาต่าง ๆ
- งานจัดสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี
- งานพิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่จะขอรับเงินอุดหนุนขององค์การบริหารส่วนตำบล
- งานด้านวิชาการ ระบบข้อมูลข่าวสาร ระบบสารสนเทศและการประชาสัมพันธ์
- งานดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายใน
- งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- งานขออนุมัติดำเนินการตามข้อบัญญัติ
- งานควบคุมภายใน
- ดูแลและตรวจสอบอินเตอร์เน็ตให้เป็นปัจจุบันเสมอ
- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๓.งานกฎหมายและคดี

๓.๑ นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมธรัตน์ เลขที่ตำแหน่ง (๖๒-๓-๐๑-๒๓๐๑-๐๐๑)

หัวหน้าสำนักงานปลัด มีหน้าที่ดังนี้

- จัดทำร่างข้อบัญญัติตำบลตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล
- งานดำเนินการรับ - ดำเนินการร้องเรียน - ร้องทุกข์
- งานจัดทำทะเบียนคุมงานเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน-ร้องทุกข์ต่างๆขององค์การบริหารส่วนตำบล

ด้านดำเนินการทางคดีแพ่ง คดีอาญาและวินัยของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้าง

- งานตรวจสอบความถูกต้องการขออนุมัติดำเนินการตามข้อบังคับตำบล ก่อนการบังคับใช้

- งานที่มีปัญหาเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
- งานนิติกรรม/สัญญาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับองค์การบริหารส่วนตำบลหรือตามที่ได้รับ มอบหมาย
- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๓.๒ นางสาวกัญวัฒน์ ชะนะชัย เลขที่ตำแหน่ง(๖๒-๓-๐๑-๔๘๐๕-๐๐๑) เจ้าพนักงานธุรการ

ปฏิบัติงาน มีหน้าที่ดังนี้

- ดำเนินการรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์
- จัดทำสถิติและรายงานผลการแก้ไขเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์
- งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

๔. งานสังคมสงเคราะห์

๔.๑ นางนุชรี พรหมทิพย์ เลขที่ตำแหน่ง(๖๒-๓-๐๑-๓๘๐๑-๐๐๓) นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

มีหน้าที่ดังนี้

- งานสวัสดิการสังคม พัฒนาชุมชนและสังคม
- งานสวัสดิการสังคม เช่น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยโรคเอดส์ เป็นต้น
- งานสมาคมอาปนกิจสงเคราะห์
- งานจัดระเบียบชุมชน
- งานพิทักษ์สิทธิเด็กและสตรี
- งานศูนย์สงเคราะห์ราษฎรประจำหมู่บ้าน
- งานส่งเสริมและพัฒนาเด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ
- งานส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาสตรี
- งานส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน
- งานส่งเสริมและพัฒนาบทบาทของสตรี
- งานสนับสนุนกิจกรรมของกลุ่มสตรี - แม่บ้าน
- งานส่งเสริมและพัฒนาวิสาหกิจชุมชน
- งานส่งเสริมและพัฒนากลุ่มออมทรัพย์
- งานส่งเสริมและพัฒนากิจการร้านค้าชุมชนประจำตำบลและหมู่บ้าน
- งานส่งเสริมและสนับสนุนกิจการกองทุนหมู่บ้านและชุมชนเมือง
- งานส่งเสริมและสนับสนุนโครงการหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์
- งานส่งเสริมสนับสนุนการตลาดสินค้ากลุ่มอาชีพ และหัตถกรรมและอุตสาหกรรมครอบครัว
- งานส่งเสริมการเกษตร
- งานวิชาการเกษตร
- งานเทคโนโลยีทางการเกษตร
- งานส่งเสริมการเกษตร
- งานส่งเสริมปศุสัตว์
- งานข้อมูลวิชาการ
- งานบำบัดน้ำเสีย
- งานควบคุมและป้องกันโรคระบาด
- ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๕.๓ นายครคิด ถาวรกุล เลขที่ตำแหน่ง(๖๒-๓-๐๑-๓๑๐๒-๐๐๑)นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
รักษาการแทนเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย โดยมี นายฉวย เชียงสากุล,นายสมชาย กุ่มงาม
,นายวิระพล เจริญกิจ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่ดังนี้

- งานอำนวยความสะดวกป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- งานป้องกันและควบคุมยาเสพติด
- งานช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ได้รับภัยต่าง ๆ
- งานกู้ภัยต่าง ๆ
- งานรักษาความสงบเรียบร้อยขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
- งานป้องกันและปราบปรามยาเสพติด

๕.๒ นายฉวย เชียงสากุล ตำแหน่ง พนักงานขับรถเครื่องจักรกลขนาดเบา มีหน้าที่ดังนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ขับรถบรรทุกน้ำ และบำรุงดูแลรักษารถบรรทุกน้ำ
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- งานช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ได้รับภัยต่าง ๆ
- งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับมอบหมาย

๕.๓ นายสมชาย กุ่มงาม ตำแหน่ง คนงาน มีหน้าที่

- ปฏิบัติหน้าที่ขับรถบรรทุกน้ำ และบำรุงดูแลรักษารถบรรทุกน้ำ
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- งานช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ได้รับภัยต่าง ๆ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๕.๔ นายวิระพล เจริญกิจ ตำแหน่ง คนงาน มีหน้าที่

- ปฏิบัติหน้าที่ขับรถบรรทุกน้ำ และบำรุงดูแลรักษารถบรรทุกน้ำ
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- งานช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ได้รับภัยต่าง ๆ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๕.๕ นางบุษรี พรหมทิพย์ เลขที่ตำแหน่ง(๖๒-๓-๐๑-๐๓๐๕-๐๐๑) นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

มีหน้าที่ดังนี้

- งานบริการสาธารณสุข
- งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
- งานสิ่งแวดล้อมและอนามัย
- งานส่งเสริมสุขภาพ
- งานสาธารณสุขมูลฐานเบื้องต้น งาน สปสข.ที่เกี่ยวข้อง
- งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๖. งานกิจการสภา

๖.๑ นางจารุมาลย์ งามจันทร์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ มีหน้าที่ดังนี้

- งานทะเบียนประวัตินายกองค์การบริหารส่วนตำบล คณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล
สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล
- งานกิจการสภา
- การเตรียมการประชุมสภา
- งานรับ ส่ง จัดเก็บ ได้ตอบหนังสือของสภา
- งานเลือกตั้ง
- งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่การงาน ถือปฏิบัติตามคำสั่งโดยเคร่งครัด ตามระเบียบ อย่าให้เกิด
ความเสียหายแก่ราชการ หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานองค์การบริหารส่วนตำบลโดยทันที ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็น
ต้นไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๑

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ฉวีพงษ์

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ฉวีพงษ์	ปลัด อบต.	/...../.....
ร.ก.	พร.ส่วน	/...../.....
.....	ค.ว.อ.	/...../.....
.....	วันที่รับ	30 / ๓ / 61



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ ๕๖๘ / ๒๕๖๑

เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของพนักงานและลูกจ้างกองคลัง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้มีคำสั่งบรรจุและแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้าง โดยให้พนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างผู้ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ตามตำแหน่งที่กำหนดหรือได้รับมอบหมาย และเพื่อให้การปฏิบัติราชการของกองคลัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ เกิดผลดีแก่ทางราชการ จึงกำหนดแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้าง ดังนี้

๑. นางชญาชล คำเพ็ง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในส่วนของกองคลังให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามระเบียบที่กฎหมายกำหนด เป็นผู้บังคับบัญชาพนักงานส่วนตำบลตลอดจนลูกจ้างทุกคนที่รับผิดชอบในงานประจำทั่วไปของกองคลัง โดยมีนายเหล็ก เสาทอง ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ และ นางสาววิมล ทองคำ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ปฏิบัติงานในฐานะผู้ช่วยผู้อำนวยการกองคลัง โดยให้มีหน้าที่

- พิจารณาศึกษา วิเคราะห์ เสนอความเห็น แนะนำ และดำเนินการปฏิบัติงานในด้านการบริหารงานคลัง ต่อคณะผู้บริหาร

- ตรวจสอบการจัดการต่างๆ ในด้านงานการเงิน งานบัญชี งานจัดเก็บรายได้ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานพัสดุ งานทรัพย์สิน งานธุรการ และงานบริหารงานบุคคลในส่วนกองคลัง

- ตรวจสอบและรับรองความถูกต้องที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินต่างๆ และรับรองการเบิกเงินตามงบประมาณให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

- พิจารณาตรวจสอบรายงานทางการเงินต่างๆ และรายงานผลการปฏิบัติงาน

- พิจารณาวิเคราะห์การประมาณการรายรับ - รายจ่าย

- พิจารณาเสนอแนะการเพิ่มแหล่งที่มาของรายได้ ควบคุมตรวจสอบการรายงานการเงิน

การคลัง

- กำหนดนโยบายการปฏิบัติงาน พิจารณาศึกษาอัตราค่าจ้างของเจ้าหน้าที่และงบประมาณ

- บริหารจัดการวางระบบงานในกองคลังให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

- งานติดต่อประสานงาน วางแผน มอบหมายงาน วินิจฉัยสั่งการ ควบคุม ตรวจสอบ แนะนำปรับปรุงแก้ไขปัญหา ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในกองคลัง

- กรณี ผู้อำนวยการกองคลัง ไม่อยู่หรืออยู่ แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ มอบหมายให้ นางสาววิมล ทองคำ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน เป็นผู้รักษาราชการแทน

- งานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือตามนโยบายที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

โดยมีบุคลากรอยู่ภายใต้การกำกับดูแลและควบคุมการปฏิบัติงาน ดังนี้

๓. นางสาววิมล ทองคำ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี รับผิดชอบปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงินและบัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องในฐานะผู้ช่วยหัวหน้าหน่วยงานทำหน้าที่ช่วยหัวหน้าหน่วยงานปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ได้บังคับบัญชา ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีตามกรอบอำนาจหน้าที่ของกฎหมายกำหนด และตามผู้บังคับบัญชามอบหมาย ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยเกิดผลดีแก่ทางราชการ โดยมีรายละเอียดของงานการรับผิดชอบ ดังนี้

- ปฏิบัติงานตามกรอบอำนาจหน้าที่อย่างเคร่งครัดมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการได้
- จัดทำรายงานรับ - จ่าย งบทดลองประจำเดือน ประจำปี ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จตามห้วงเวลา
- ตรวจสอบงบประมาณคงเหลือของแหล่งเงินที่ขอเบิก หากถูกต้องให้ลงลายมือชื่อกำกับผู้ตรวจสอบหน้าฎีกา
- ตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินและตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายเงิน ถูกต้องครบถ้วนหรือไม่ หากไม่ถูกต้องให้ส่งคืนต้นสังกัดแก้ไขให้ถูกต้องก่อนลงลายมือชื่อรับรองผู้ตรวจฎีกา หากถูกต้องให้ลงชื่อรับรองและเสนอผู้มีอำนาจต่อไป
- จัดทำกระดาดทำการ งบกระทบบยอด ลงบัญชีแยกประเภทและอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการเงิน ปิดบัญชีประจำเดือน ให้แล้วเสร็จและรายงานผู้บังคับบัญชาภายในวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป
- จัดเก็บและรักษาเอกสารทางการเงินทุกประเภทที่เป็นหลักฐานทางการเงิน เช่น ฎีกา ใบเสร็จรับเงิน และอื่นๆที่สำคัญเกี่ยวข้องกับทางบัญชีและการเงิน เช่น ทะเบียนคุมต่างๆ มิให้สูญหาย เพื่อรอการตรวจสอบจากผู้มีอำนาจ โดยมี นางสาววิลาวัลย์ ทองชื่น เป็นผู้ช่วย
- ตรวจสอบลงนามใบรายงานการจัดทำเช็ค/ใบถอน
- บันทึกและปิดบัญชีรับจ่ายเป็นประจำวันในระบบ e-laas และระบบมือ ให้ถูกต้องตรงกัน
- เก็บรักษาฎีกาเงิน
- ควบคุมการรับ-ส่ง เงินรายรับและการนำฝากธนาคารเป็นประจำวัน มิให้เกิดความเสียหาย
- ตรวจสอบรายงานด้านการเงินการคลังและที่เกี่ยวข้องเป็นกำหนดเวลา
- ควบคุมเก็บรักษาใบเสร็จรับเงิน การเบิกจ่าย ใบอนุญาตต่างๆ ให้เสนอผ่าน ผอ.เพื่อทราบทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย
- งานเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์
- งานให้ข้อมูลด้านสถานะการเงินแก่หน่วยงานอื่นหรือเจ้าหน้าที่งบประมาณ
- งานอื่นที่เกี่ยวข้องด้านการเงินและบัญชี และงานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

ทั้งนี้ งานด้านการเงินและบัญชีมอบหมายให้ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีเป็นผู้ช่วย ได้แก่..

๓. นางสาววิลาวัลย์ ทองชื่น ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี โดยมีรายละเอียดของงานที่รับผิดชอบ ดังนี้

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน คณะกรรมการรับ-ส่งเงิน คณะกรรมการรับเงิน
- จัดทำรายงานเงินคงเหลือเป็นประจำวัน เสนอและส่งมอบเงินคงเหลือให้คณะกรรมการเก็บรักษาเงิน และเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบต่อไป

- ตรวจสอบและรับเงินโอนทุกประเภท เช่น เงินอุดหนุน ภาษีจัดสรร ดอกเบี้ย และนำเข้าเป็นรายรับเป็นประจำเดือน จัดทำใบผ่านทุกประเภทที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการปรับปรุงบัญชี ทั้งในระบบ e-laas และระบบมือ
- จัดทำหนังสือและประสานงานด้านการเงินกับธนาคารที่เกี่ยวข้องที่มีนิติกรรมด้านการเงินกับหน่วยงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการโอนเงินต่างๆที่เกี่ยวข้อง เช่น เงินเดือนพนักงาน ค่าตอบแทนผู้บริหาร และสมาชิก เป็นต้น
- รับเงินรายได้ ตามใบส่งเงินและใบสรุปนำส่งเงิน ตรวจสอบให้ตรงกับใบเสร็จรับเงิน และนำฝากเงินเป็นประจำวัน
- นำส่งเงินภาษีต่างๆที่หักไว้ เช่น ภาษีหัก ณ ที่จ่าย ,เงินประกันสังคม ฯลฯ นำจ่ายเช็ค
- รับฎีกาที่ได้รับอนุมัติเบิกจ่ายได้ ให้ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินอีกครั้ง เช่น ลายมือชื่อผู้เกี่ยวข้องถูกต้องครบถ้วน ให้ดำเนินการเขียนเช็คสั่งจ่ายเงิน พร้อมจัดทำและลงนามในใบรายงานจัดทำเช็ค ติดตามเช็คกลับคืนเมื่อผู้มีอำนาจลงนามเรียบร้อยแล้ว
- ประสานงานผู้มีสิทธิรับเช็ค หรือนำจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด
- คีย์ข้อมูลยื่นภาษีหัก ณ ที่จ่าย ลงในระบบอินเทอร์เน็ตก่อนส่งจ่ายเช็ค
- งานรายงานทางการเงินและอื่นๆที่เกี่ยวข้องด้านการเงิน
- จัดทำรายงาน ประสานงานหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการบันทึกบัญชีในระบบ e - laas ให้ถูกต้องเป็นประจำเดือน
- จัดเก็บรักษาเอกสารที่เกี่ยวข้องทางด้านการเงิน เอกสารที่ใช้แทนตัวเงิน ฎีกาเบิกเงิน เช็ค หรือคั่นชั่วคราวเช็ค หรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง มิให้สูญหาย เพื่อรอการตรวจสอบจากผู้มีอำนาจ
- ส่งหนังสือแจ้งเวียนผู้เสียภาษีภายในวาคม ลงทะเบียนคุมผู้เสียภาษี เร่งรัดภาษี หนี้ ทุกหมู่
- เก็บเอกสารหนังสือราชการ เอกสารทางการเงิน ค้นหาหนังสือ พิมพ์หนังสือได้ตอบราชการ
- งานคัดสำเนาเอกสารทางการเงินและบัญชี
- งานให้ข้อมูลและกรอกแบบพิมพ์
- จัดทำบัญชีรายได้ประจำปีของบุคลากรในองค์กร พนักงาน ลูกจ้าง คณะผู้บริหารและสมาชิก อบต. เพื่อยื่นแบบ ภ.ง.ด.๕๐
- จัดทำ ภ.ง.ด.๓ สรุปรายเดือน เพื่อจัดส่ง กรมสรรพากร สิ้นปีงบประมาณ
- จัดทำฎีกาเบิกจ่ายกองคลัง ในระบบ e-laas
- จัดทำรายงานแผนค่าใช้จ่ายกองคลัง
- รับใบนำส่งเงินและใบสรุปนำส่งเงินจากเจ้าพนักงานการเงิน มาลงบัญชีเงินสดรับ
- ดือนรับประชาชนผู้เสียภาษี และรับชำระภาษี
- งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

ทั้งนี้การปฏิบัติงานข้างต้นให้อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี



๒. นายเหล็ก เสาทอง ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ รับผิดชอบงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ในฐานะผู้ช่วยหัวหน้าหน่วยงานทำหน้าที่ช่วยหัวหน้าหน่วยงานปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ควบคุมตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ได้บังคับบัญชา โดยมีหน้าที่ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ว่าด้วยระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม อย่างเคร่งครัด รายละเอียดขอบเขตของงานที่ปฏิบัติงานมีดังนี้

- กำกับดูแลความเรียบร้อยการปฏิบัติงานในกองคลังกรณี ผอ.กองคลังไม่อยู่หรือติดราชการ
- ก่อนสิ้นเดือนกันยายน ของทุกปี ให้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี จัดทำรายงานพัสดุประจำปี ส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในกำหนด
- ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ กรณีมีพัสดุที่ไม่ใช้หรือเลิกใช้ เสื่อมสภาพ หรือสูญหาย ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจำหน่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียนคุม
- จัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี แผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตามแบบ ผต.๑ , ผต.๒ , ผต.๓ , ผต.๔ , ผต.๕ และรายงานตามแบบ ผต.๖ ในฐานะหน่วยงานพัสดุกกลางว่าด้วยระเบียบพัสดุ และที่เกี่ยวข้อง พร้อมจัดทำทะเบียนงบทրพย์สิน
- ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผน และขั้นตอนต่างๆให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พร้อมลงระบบ EGP ให้ครบถ้วน หากไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานต้องดำเนินการปรับแผนและแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ
- จัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายกำหนด
- จัดทำทะเบียนเงินค้ำประกันสัญญา บันทึกโครงการที่มีเงินค้ำประกันสัญญาทั้งเงินสด และหนังสือค้ำ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้องก่อนคืนเงินหลักประกันสัญญา
- ตรวจสอบสัญญาโครงการที่ยังไม่แล้วเสร็จหรือยังไม่ได้เบิกจ่ายเงินภายในปีงบประมาณ จัดทำรายงานขออนุมัติคืนเงิน เพื่อเบิกตัดปีตามระเบียบว่าด้วยการเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗
- ตรวจสอบเงินประกันสัญญา เมื่อสิ้นสุดให้ดำเนินการแจ้งผู้เกี่ยวข้องและดำเนินการคืนหลักประกันสัญญาให้กับผู้เกี่ยวข้องตามระเบียบที่กำหนด
- รับผิดชอบเก็บรักษาการไต่รณดส์ประตูกองคลัง
- จัดทำบันทึกข้อตกลง การทำสัญญา การต่อสัญญา และการเปลี่ยนแปลงทางสัญญาการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ พร้อมเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติและแจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบ
- งานเก็บรักษาใบสำคัญ หลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ และทรัพย์สินให้อยู่ในสภาพเรียบร้อย สะดวกต่อการตรวจสอบ
- เก็บรักษาทรัพย์สินของมีค่าต่างๆของทางราชการมิให้สูญหาย
- ลงนามใบใบเสร็จรับเงิน และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน มอบหมายให้ ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นผู้ช่วยการปฏิบัติงาน ได้แก่..

๕. นางสาวพร เชียงสากุล ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ มีหน้าที่ปฏิบัติงานช่วยเหลืองานพัสดุ และงานจัดเก็บรายได้ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายเหล็ก เสาทอง เจ้าพนักงานพัสดุ และนางสาววิมล ทองคำ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี รักษาการงานจัดเก็บรายได้ มีขอบเขตรายละเอียดของงานที่ปฏิบัติรับผิดชอบดังนี้

- ลงรายละเอียดงานพัสดุในระบบ e-laas
- จัดคีย์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องในระบบ e - plan
- จัดพิมพ์หนังสือบันทึกและรายงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและอื่นๆที่เกี่ยวข้องว่าด้วยพัสดุ
- จัดทำบัญชีคุมทรัพย์สินในฐานะหน่วยงานกลางขององค์กร ออกเลขทะเบียนคุมครุภัณฑ์ให้ถูกต้อง จัดทำหลักฐานการส่งมอบครุภัณฑ์แก่หน่วยงานย่อยในองค์กร
- ตรวจสอบ และจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ที่ได้จัดซื้อจัดจ้างแล้วว่าทรัพย์สินนั้นๆ ปัจจุบันอยู่ในความรับผิดชอบ ของ ส่วน / กอง ใครเป็นผู้ใช้ และให้มีหลักฐานหรือจัดทำให้ทราบว่า มีอยู่ในส่วน / กอง นั้นจริง ทั้งนี้ให้รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ ภายในเดือนมีนาคม ๒๕๖๑ และต่อไปให้รายงานทุกๆสามเดือน
- ดูแลและดำเนินการจัดทำบัญชีรับ - จ่าย พัสดุ การให้ยืมต่อบุคคลภายนอกหรือหน่วยงานอื่น ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบและได้รับอนุมัติก่อนดำเนินการ
- ติดตามทรัพย์สินที่ให้ยืม ส่งคืนภายในกำหนด และให้อยู่ในสภาพดีไม่ชำรุดเสียหาย หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ
- ตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์เบื้องต้นเมื่อมีการจัดซื้อจัดจ้างและส่งสินค้า
- รักษาทรัพย์สินของทางราชการ เก็บรักษาเอกสารที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุมิให้สูญหาย
- ประสานงานให้ข้อมูลและอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี
- จัดทำประกาศรับชำระภาษีประจำปี ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย
- จัดทำแบบฟอร์มหนังสือแจ้งเตือนต่างๆ ทั้งนี้ให้ดูระเบียบที่เกี่ยวข้องและห้วงของเวลา เช่น หนังสือเวียนแจ้งผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีประจำปี ควรให้แล้วเสร็จในเดือนพฤศจิกายน.
- รับผิดชอบ ส่งหนังสือแจ้งเวียนผู้อยู่ในข่ายชำระภาษี ทุกหมู่ ให้เสร็จภายในเดือนธันวาคม
- ให้บริการประชาชนผู้ติดต่อชำระภาษี รับชำระภาษี โรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ และค่าธรรมเนียมอื่นๆ
- ลงทะเบียนคุมผู้ชำระภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ ทุกหมู่
- ตรวจสอบ เร่งรัดผู้ชำระภาษี และผู้ค้างชำระภาษี ๓ ประเภท ทุกหมู่ไม่ให้มีค้าง
- ประสานงานและให้ความร่วมมือในงานที่ได้รับมอบหมายกับหัวหน้างานนั้นๆ
- ลงเลขรับ - ส่งหนังสือเข้าและออก ทุกประเภท และเสนอหนังสือต่อผู้บังคับบัญชาทราบ
- ลงรับฎีกาเบิกจ่ายเงินในองค์กร ตรวจสอบความถูกต้องของตัวเลขและตัวหนังสือเอกสาร ประกอบเป็นเบื้องต้น ก่อนเสนอต่อเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
- เก็บเอกสารหนังสือราชการ เอกสารทางการเงิน ค้นหาหนังสือ พิมพ์หนังสือได้ตอบราชการ
- จัดทำใบนำส่งเงิน
- ลงบัญชีทะเบียนรายรับ

- อำนวยความสะดวกแก่ประชาชนผู้ติดต่อราชการ หรือผู้ชำระภาษี
- รับชำระภาษีและค่าธรรมเนียมอื่นๆ ร่วมกับการจัดเก็บรายได้
- งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

มอบหมายให้ นางสาววิมล ทองคำ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี รักษาการแทน เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ มีหน้าที่รับผิดชอบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ทั้งหมด งานจัดเก็บภาษี จัดเก็บค่าธรรมเนียม และรายได้อื่นๆ ตลอดจนการรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้ งานอุทธรณ์ งานเร่งรัดการให้ความเห็นและวินิจฉัยในเบื้องต้นเกี่ยวกับงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เกิดผลดีแก่ทางราชการ โดยให้มี นายเหล็ก เสาทอง เป็นผู้ช่วย ซึ่งมีรายละเอียดของงานพอสังเขป ดังนี้

- จัดทำทะเบียนคุมผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีโรงเรียนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่
- คีย์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องในระบบ e-laas ให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน
- แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินภาษี
- งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี
- งานให้ข้อมูลตรวจสอบ รายงาน ด้านภาษี รับคำร้องและแบบพิมพ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ประเมินและจัดเก็บภาษีโรงเรียนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่
ตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลใบแบบพิมพ์ยื่นเสียภาษี พิจารณาคำนวณการประเมิน กำหนดค่าภาษี เสนอผู้มีอำนาจลงนาม แจ้งการประเมิน จัดเก็บภาษี
- เก็บรักษาแบบแสดงรายการทรัพย์สิน คำร้อง ใบเสร็จรับเงิน หรือหลักฐานในการเสียภาษีมิให้สูญหายเพื่อรอการตรวจสอบจากผู้มีอำนาจ
- รับชำระภาษี ค่าธรรมเนียมต่างๆ ลงนามใบใบเสร็จรับเงินร่วมกับผู้ช่วยงานจัดเก็บทุกครั้ง
- จัดทำใบส่งเงิน ใบสรุปนำส่งเงิน และนำเงินฝากธนาคาร เป็นประจำวัน
- ลงรายละเอียดจำหน่ายรายชื่อผู้เสียภาษี ออกจากทะเบียนคุมผู้เสียภาษี (กค ๓, กค.๒)
- ติดตามเร่งรัดลูกหนี้ค้างชำระภาษี และผู้มีหน้าที่เสียภาษี ให้ชำระภาษีเป็นปัจจุบันตามเวลาที่ระเบียบกฎหมายกำหนด
- ส่งประกาศประชาสัมพันธ์ภาษีประจำปี

- ส่งหนังสือเวียนแจ้งผู้อยู่ในข่ายเสียภาษีให้ทราบถึงกำหนดเวลาชำระภาษี ให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม พร้อมส่งเร่งรัดเมื่อเกินกำหนดเวลาภาษี และให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองคลัง ทราบถึงความคืบหน้าทุกครั้งเมื่อแล้วเสร็จ
- ปิดบัญชีรายรับประจำเดือน และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ภายในวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป ตลอดปีงบประมาณ
- งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและผู้บังคับบัญชามอบหมาย

ทั้งนี้ มีผู้ร่วมช่วยปฏิบัติงาน ดังนี้

๑. นายเหล็ก เสาทอง ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ มีหน้าที่ดังนี้

- ลงนามในใบเสร็จรับเงิน ร่วมกับเจ้าหน้าที่จัดเก็บภาษี
- ร่วมรับผิดชอบงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ลงพื้นที่ตรวจสอบข้อมูลโรงเรือนและที่ดิน ป้าย บำรุงท้องที่
- อำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่และผู้ชำระภาษี
- ให้คำปรึกษาอื่นๆ

๒. นางสาวพร เชียงสากุล ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ มีหน้าที่ ดังนี้

- อำนวยความสะดวก แก่ผู้ติดต่อชำระภาษี รับชำระภาษี
- จัดทำประกาศกำหนดการชำระภาษีจัดเก็บเอง ทั้ง ๓ ประเภท
- ประชาสัมพันธ์ภาษีประจำปี
- จัดทำหนังสือเวียนแจ้งผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีประจำปีทราบ (แบบฟอร์ม)
- ส่งหนังสือเวียนแจ้งผู้อยู่ในข่ายเสียภาษีให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม มอบหมายให้รับผิดชอบ ทุกหมู่ให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้ ผอ.คลัง ทราบเมื่อเสร็จสิ้น พร้อมส่งเร่งรัดเมื่อเกินกำหนดเวลา
- งานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย

๓. นางสาววิลาวัลย์ ทองชื่น ตำแหน่ง ผู้ช่วยการเงินและบัญชี มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- ให้บริการประชาชน อำนวยความสะดวก แก่ผู้ติดต่อชำระภาษี
- งานรับชำระภาษีและค่าธรรมเนียมอื่นๆ
- ส่งหนังสือเวียนแจ้งผู้อยู่ในข่ายเสียภาษีให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม มอบหมายให้รับผิดชอบ ทุกหมู่ และให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองคลัง ทราบเมื่อเสร็จสิ้น พร้อมส่งเร่งรัดเมื่อเกินกำหนดเวลา
- งานทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี
- งานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย

เพื่อความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของงานที่ปฏิบัติให้เจ้าหน้าที่ทุกคนประสานงานกันเพื่อไม่ให้เกิดความคล่องตัวและไม่ซ้ำซ้อนของงานด้านการจัดเก็บรายได้

ทั้งนี้ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานดังกล่าวข้างต้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความวิริยะ อุตสาหะ โดยถือประโยชน์ของทางราชการเป็นที่ตั้ง หากพบปัญหาอุปสรรคประการใดในการปฏิบัติงานให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบทุกระยะ หากมีคำสั่งใดชัด หรือแย้ง กับคำสั่งนี้ ให้ใช้คำสั่งนี้แทน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ฉวี ฝะ

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
ที่ ๘๐ /๒๕๖๑
เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองช่าง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ (และแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบประกาศ คณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการวิธีการบริหาร และการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการอื่นเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วน ตำบล ข้อ ๔ โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายให้ นายบัณฑิต ผลาหาญ เลขที่ตำแหน่ง(๖๒-๓-๐๕-๒๑๐๓-๐๐๑) ผู้อำนวยการกองช่าง โดย นายสุเทพ เรือนใจมั่น ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา นายปรีชา ถาวรสุข ตำแหน่งผู้ช่วยช่างไฟฟ้า ปฏิบัติงานดังนี้

๑.นายสุเทพ เรือนใจมั่น ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา ปฏิบัติงานดังนี้

๑.๑ งานก่อสร้าง

- งานก่อสร้างและบูรณะถนน สะพานงานก่อสร้าง งานปรับปรุงบูรณะและซ่อมแซม สิ่งก่อสร้างสาธารณะ
- การสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูล การจัดเก็บและการทำสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การตรวจสอบการก่อสร้างงานควบคุมอาคารให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- งานสำรวจออกแบบ เขียนแบบต่าง ๆ งานการก่อสร้าง โดยได้รับอนุญาตตามพ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ การขุดดิน ถมดิน รวมถึงเรื่องร้องเรียนและเรื่องอื่นๆ

๑.๒ งานออกแบบและควบคุมอาคาร

- การประมาณราคา ร่วมพิจารณากำหนดวางแผนงานงบประมาณ
 - งานประเมินราคา งานควบคุมการก่อสร้างอาคารงานบริการข้อมูลและหลักเกณฑ์
 - งานสำรวจออกแบบเขียนแบบต่าง ๆ งานการก่อสร้าง
 - การระบายน้ำ แก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง การบำรุงรักษาคลองท่อระบายน้ำ
- ทำการสำรวจพื้นที่และโครงการป้องกันน้ำท่วมขัง
- การจัดทำแผนบำรุงรักษาคลองสาธารณะ ตลอดจนการแก้ไขเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับปัญหาน้ำท่วมขังการระบายน้ำและการจัดตั้งงบประมาณขุดลอกคลองคูคลอง คูน้ำ สร้างเขื่อน สร้างทำนบ ฯลฯ

๒.นายปรีชา ถาวรสุข ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า ปฏิบัติงานดังนี้

๒.๑ งานประสาธาณูปโภค

- งานไฟฟ้าสาธารณะ งานประสาธาณูปโภคและกิจการประปา งานประปา
- งานประเมินราคา งานควบคุมงานไฟฟ้า พร้อมบริการข้อมูลและหลักเกณฑ์

๓. นายสุเทพ เรือนใจมั่น ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา ปฏิบัติงานดังนี้

๓.๓ งานผังเมือง

- กำหนดแนวเขตที่สาธารณะเพื่อขออนุญาตก่อสร้างอาคารการระวางชี้แนวเขตที่สาธารณะร่วมกับสำนักงานที่ดิน
 - การจัดรูปที่ดินและฟื้นฟูเมือง กำหนดแนวเขตที่สาธารณะเพื่อขอการครองสิทธิ์ในที่สาธารณะ
 - การบุกรุกที่ดินในที่สาธารณะการบุกรุกที่ดินให้เป็นที่ดินสาธารณะดูแลตรวจสอบที่สาธารณะสิ่งสาธารณูปการ เช่น ถนนสะพาน ท่อระบายน้ำ เป็นต้น
 - การตรวจสอบการใช้ที่ดินที่สาธารณะ การครองสิทธิ์ในที่สาธารณะขออนุญาตเชื่อมต่อทางในที่สาธารณะ การดำเนินคดีกับผู้บุกรุกที่สาธารณะ
 - ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาให้ผู้ที่ได้รับคำสั่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย ตามคำสั่งโดยเคร่งครัด หากมีข้อขัดข้องหรืออุปสรรคในการทำงานให้แจ้งให้หัวหน้าส่วนทราบ
๔. งานธุรการ โดยมีนางสาวเพ็ญอัมพร เกียรติวิริศ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน มีหน้าที่ดังนี้
- ออกเลขส่งหนังสือ เก็บหนังสือร่างหนังสือโต้ตอบต่างๆ ตรวจสอบความถูกต้องของตัวเลขและตัวหนังสือพิมพ์ คัดสำเนาหนังสือเอกสารตรวจเอกสารหลักฐาน และคัดลอกลงรายการต่าง ๆ
 - งานเกี่ยวกับการรับ หนังสือ แยกประเภท และจัดส่งหนังสือเอกสารให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
 - ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเก็บ พิมพ์ คัดสำเนาค้นหาและติดตามเรื่องราวหลักฐาน คัดลอกรายการต่าง ๆ ร่างหนังสือโต้ตอบ บันทึก ย่อเรื่อง สรุปความเห็น และตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานรวมทั้งข้อมูลและสถิติที่เกี่ยวข้อง ซึ่งแจ้งและอำนวยความสะดวกแก่ผู้มาติดต่อราชการ และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายในเบื้องต้น และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาชั้นเหนือขึ้นไปทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ฉวี ษ :

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ ๔๖๐ / ๒๕๖๐

เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษาฯ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบกับ ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล และกิจการอันเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ในองค์การบริหารส่วนตำบล ข้อ ๔ และประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดสระแก้ว (ก.อบค.จังหวัดสระแก้ว) เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหาร ส่วนตำบล โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบล และลูกจ้างทุกคน ภายใน กองการศึกษาฯ ศาสนาและวัฒนธรรม ปฏิบัติงาน ดังนี้

นางเนาวรัตน์ มากสวัสดิ์ เลขที่ตำแหน่ง (๖๒-๓-๐๘-๒๓๐๙-๐๐๓) ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ มีหน้าที่ ดังนี้

๑. งานการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑.๑ สนับสนุนการบริหารจัดการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑.๒ ส่งเสริมการจัดกิจกรรมเพื่อพัฒนาการศึกษา และสร้างความสัมพันธ์ กับชุมชน ของสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑.๓ สนับสนุนส่งเสริมงานกิจการนักเรียนของสถานศึกษา

๑.๔ จัดทำรายงานการศึกษาและสถิติข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. งานแผนและวิชาการ

๒.๑ จัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๒ จัดระบบการรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลสารสนเทศด้านการศึกษาของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๓ พัฒนาเทคโนโลยี นวัตกรรม และเครือข่ายวิชาการเพื่อการศึกษา

๒.๔ งานศึกษาวิจัยเพื่อการพัฒนาการเรียนการสอน

๓. งานการศึกษาปฐมวัย

๓.๑ บริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๓.๒ การส่งเสริมการพัฒนาเด็กปฐมวัย

๓.๓ กำกับคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน

๓.๔ ส่งเสริมพัฒนาการของเด็กในลักษณะบูรณาการเชิงสร้างสรรค์

๓.๖ จัดสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัยถูกสุขลักษณะเหมาะสมในการพัฒนาเด็กทุกด้าน

๓.๗ ประสานสัมพันธ์ระหว่างเด็กกับพ่อแม่ ผู้ปกครองและชุมชน

๓.๘ มีการพัฒนาตนเอง/.....

๓.๕ มีการพัฒนาตนเองในทางวิชาการ และอาชีพ ไม่หาความรู้และพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยให้ทุกงานดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย หากมีข้อขัดข้องหรืออุปสรรคในการทำงานให้แจ้งขึ้นต้นก่อน เพื่อดำเนินการแก้ไขและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาชั้นเหนือขึ้นไปทราบต่อไป

๔.งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษา

๔.๑ นิเทศการศึกษาในสถานศึกษาปฐมวัย

๔.๒ ประเมินคุณภาพการจัดการศึกษาของสถานศึกษาในสังกัด

๔.๓ ประสานการประเมินตามระบบประกันคุณภาพการศึกษา

๔.๔ วิเคราะห์และพัฒนาเกณฑ์มาตรฐานทางการศึกษา

๔.๕ ตอบปัญหาและชี้แจงเรื่องต่าง ๆ เกี่ยวกับงานในหน้าที่

๔.๖ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

มอบหมายให้ นางสาวสุนีย์ น้ำเย็น ,นางสาวกรรณิการ์ สายทอง นางสาวฉวีวรรณ ไสเวช ตำแหน่ง ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กศูนย์ชัยบงแก้ว /นางวิไลวัลย์ ถาวรกุล,นางปาริชาติ ถาวรสุข นางสาวสุวิษา ทองชื่น ตำแหน่ง ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กหนองน้ำใส มีหน้าที่ดังนี้

๑.งานแผนและวิชาการ

๑.๑ จัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๒ จัดระบบการรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลสารสนเทศด้านการศึกษาของ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๓ พัฒนาเทคโนโลยี นวัตกรรม และเครือข่ายวิชาการเพื่อการศึกษา

๑.๔ งานศึกษาวิจัยเพื่อการพัฒนาการเรียนการสอน

๒.งานการศึกษาปฐมวัย

๒.๑.บริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๒.การส่งเสริมการพัฒนาเด็กปฐมวัย ๒-๕ปี

๒.๓.กำกับคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน

๒.๔.ปฏิบัติตามกิจวัตรของเด็กเพื่อให้เด็กมีความเจริญเติบโตมีพัฒนาการทุกด้านตามวัย

๒.๕.ส่งเสริมพัฒนาการของเด็กในลักษณะบูรณาการเชิงสร้างสรรค์

๒.๖.สังเกต และบันทึกความเจริญเติบโต พฤติกรรม และพัฒนาการต่างๆ

๒.๗.จัดสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัยถูกสุขลักษณะเหมาะสมในการพัฒนาเด็กทุกด้าน

๒.๘.ประสานสัมพันธ์ระหว่างเด็กกับพ่อแม่ ผู้ปกครองและสมาชิกในครอบครัว

เพื่อทราบถึงพฤติกรรม และการพัฒนาการเปลี่ยนแปลง

๓.๗ มีการพัฒนาตนเองในทางวิชาการ และอาชีพ ไม่หาความรู้และพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยให้ทุกงานดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย หากมีข้อขัดข้องหรืออุปสรรคในการทำงานให้แจ้งหัวหน้ากองการศึกษาฯและวัฒนธรรมในชั้นต้นก่อน เพื่อดำเนินการแก้ไขและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาชั้นเหนือขึ้นไปทราบต่อไป

๕.นายพิทักษ์ สว่างชื่น ตำแหน่ง คนงาน มีหน้าที่ดังนี้

- บำรุงดูแลรักษารถยนต์

- งานรับ-ส่งหนังสือ เอกสารต่างๆ

- งานเกี่ยวกับการจัดเก็บขยะมูลฝอยในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

งานดูแลบำรุงรักษา/.....

- งานดูแลบำรุงรักษางานภูมิทัศน์ ต้นไม้ สนามหญ้า สนามกีฬา และดูแลสิ่งแวดล้อมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านกแก้ว,หนองน้ำใส
- งานจัดเตรียมสถานที่ในการประชุมหรือการจัดงานต่าง ๆ
- ปฏิบัติหน้าที่ขับรถบรรทุกน้ำ และบำรุงดูแลรักษารถบรรทุกน้ำ
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- งานช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ได้รับภัยต่าง ๆ
- งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับมอบหมาย

สั่ง ณ วันที่๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ฉวีรุ :

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ สก ๗๕๘๐๑ /

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง และหัวหน้าสำนักปลัด

ตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๙ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ (ข้อ ๕) โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ (ข้อ ๖) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ไว้แล้ว นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ (๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๕๙) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปย.๓, แบบ ปย.๒ - ๓, แบบ ปย.๒, แบบ ปย.๑, แบบ ปย.๓, และ แบบ ปย.๑ ส่งให้เลขานุการ ฯ (Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบ ฯ กำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปย.๓, แบบ ปย.๒, แบบ ปย.๑, แบบ ปย.๑, และ แบบ ปย.๑ - ร แล้วรวบรวมรายงาน ฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เพื่อรายงานกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ และรายงานผู้กำกับดูแล, คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๔๔๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐ อนึ่ง การจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มและการจัดส่งรายงาน ให้ปฏิบัติตาม "ผังภาพ" ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ฉวี ษะ

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ป.ศ.

จ.ช.๗



สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ สก ๓๕๘๐๓ /

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง และหัวหน้าสำนักงานปลัด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๙ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดทำระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ (ข้อ ๕) โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ (ข้อ ๖) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ไว้แล้ว นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ (๓ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๕๙) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร
๓. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปย.๓, แบบ ปย.๒ - ๓, แบบ ปย.๒, แบบ ปย.๑, และ แบบ ปย.๑ ส่งให้เลขานุการ ฯ (Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบ ฯ กำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปย.๓, แบบ ปย.๒, แบบ ปย.๑, แบบ ปย.๑, และ แบบ ปย.๑ - ร แล้วรวบรวมรายงาน ฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เพื่อรายงานกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ และรายงานผู้กำกับดูแล, คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๕๔๓/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐ อนึ่ง การจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มและการจัดส่งรายงาน ให้ปฏิบัติตาม “ผังภาพ” ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ฉันทนา

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ฉันทนา	ปลัด อบต.	/...../.....
.....	หน.ส่วน	/...../.....
.....	ตรวจ	/...../.....
.....	พิมพ์/.....	/...../.....



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
(งวดที่ ๑ เดือน ตุลาคม ๒๕๕๔ - วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐)

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจ ได้จัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้ดำเนินการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ (งวดที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล ของการดำเนินงานและการให้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร และใช้เป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติราชการ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

ฉวีฬะ

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส