



รายงานควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพุง
อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง

สำนักงานปลัด

โทรศัพท์ ๐๗๕ ๒๐๔๔๓๕

www.lipung.go.th

ที่ ดง ๗๗๙๐๑/๗๗๙๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง
ถนนตรัง - สตูล ดง ๙๒๑๘๐

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ

พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอปะเหลียน

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ

พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ขอส่งรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

สำนักงานปลัด

โทร./โทรสาร.๐-๗๕๒๐ ๔๔๓๕

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๒

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้ตรวจ/ท



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง โทร. ๐ ๗๕ ๒๐๔ ๔๓๕

ที่ ตง ๗๗๙๐๑/

วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

๑.เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิพังที่ ๔๒๒/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ให้ทุกส่วนราชการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ได้รวบรวมจากทุกส่วนงานในองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง และจัดทำเป็นรายงานดังนี้

๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบปค. ๑)

๒.รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๓.รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๓.ข้อกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔.ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เห็นควรลงนามในหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบปค. ๑) เพื่อเสนอต่อ นายอำเภอปะเหลียนผู้กำกับดูแลองค์การบริหารส่วนตำบลลิพังต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายอภิชาติ แซ่เตียว)

กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผล

การควบคุมภายใน

ความเห็นรองปลัด อบต.

(ลงชื่อ)

(นายสุธีร์พันธ์ วารินสะอาด)

ประธานกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผล

การควบคุมภายใน

ความเห็นนายก อบต.

(ลงชื่อ)



(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลลิพังทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง และประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง
ตุลาคม ๒๕๖๒

การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒
ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง
อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง

๑. แบบ ปค.๑
๒. แบบ ปค.๔
๓. แบบ ปค.๕

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๑
๒.รายงานผลประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๔
๓.รายงานผลประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๒๒
ภาคผนวก	
๑.คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพิงที่ ๔๒๒ / ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลพิง	
๒.คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพิงที่ ๔๒๓ / ๒๕๖๒เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพิง	
๓.คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพิงที่ ๔๒๔ / ๒๕๖๒เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพิง	
๔.คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพิงที่ ๔๒๕ / ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลพิง	
๕.คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพิงที่ ๔๒๖ / ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลพิง	

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอปะเหลียน

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ นายอำเภอปะเหลียน

แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค. ๕



(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ๑.๒ กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสัตว์
- ๑.๓ กิจกรรมเฝ้าระวังและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่อโดยยุง
- ๑.๔ กิจกรรมกู้ชีพ

กองคลัง

- ๑.๕ กิจกรรมงานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๖ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑.๗ กิจกรรมด้านการบริหารงานก่อสร้าง

๑.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะ

กองช่าง

๑.๙ กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๑๐ กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์

๑.๑๑ กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑) หัวหน้าส่วนราชการมีการกำชับให้พนักงาน ขับรถยนต์ส่วนกลางดำเนินการ จดเลขไมล์ และการแจ้งล่วงหน้าหากมีการลา ทั้งนี้คำนวณการเดินทางในการติดต่อราชการโดยคำนึงถึงความจำเป็น และประหยัด

๒.๒ กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสัตว์

๑) มีการประชาสัมพันธ์หลายช่องทางให้ประชาชน นำสัตว์เข้ารับบริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าตามหมู่บ้าน ในวันและเวลาที่กำหนด ทั้งนี้เจ้าหน้าที่ผู้รับขอรับการออกตระเวน ฉีดวัคซีนในหมู่บ้านที่ห่างไกลจากชุมชน อีกทางหนึ่งด้วย

๒.๓ กิจกรรมเฝ้าระวังและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่อโดยยุง

๑) มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการกำจัดลูกน้ำยุงลาย ร่วมกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลลิพัง อสม. ประจำหมู่บ้าน แจกทรายอะเบท หรือแนะนำให้คว่ำภาชนะที่มีน้ำขัง หรือ ใส่เกลือ เพื่อลดการขยายพันธุ์ของลูกน้ำยุงลายสามเหตุของการเกิดโรคติดต่อจากยุง

๒.๔ กิจกรรมกู้ชีพ

มีการตรวจการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่กู้ชีพ ทุกวัน เพื่อดูความเรียบร้อยให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน และให้รายงานสถานการณ์ทางไลน์ในช่วงเวลา ๑๒.๐๐ น. และช่วงบ่ายเวลา ๑๘.๐๐ น. ของทุกวัน

กองคลัง

๒.๕ กิจกรรมงานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑) ตรวจสอบการจัดทำฎีกาให้เป็นไปตามระเบียบฯ เพิ่มมากขึ้น

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำฎีกาให้ตรวจทานเอกสารก่อนนำเสนอผู้บริหาร

๒.๖ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑) จัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น

๒) จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายแผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี

๓) ทำการออกหนังสือแจ้งทวงถามตามระเบียบทุกชั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี

กองช่าง

๒.๗ กิจกรรมด้านการบริหารงานก่อสร้าง

๑) ดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง/ซ่อมแซม ถนนในพื้นที่

๒) ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต่างๆ

๓) ประสานหน่วยงานต้นสังกัดเจ้าของงบประมาณเพื่อดำเนินการปรับปรุง/ซ่อมแซมถนนที่ยังไม่ได้ถ่ายโอนมาให้ อบต. ให้สามารถใช้งานได้

๒.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะ

๑) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๙ กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑) นักทรัพยากรบุคคลดำเนินการประชาสัมพันธ์การรับโอน/ย้ายตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานในการบริหารส่วนการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ

๒.๑๐ กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์

๑) จัดการอบรมครูและผู้ดูแลเด็กให้เพิ่มทักษะและศักยภาพการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์

๒.๑๑ กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ

๑) จัดการอบรมครูและผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการจัดทำหนังสือราชการตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักงานปลัด ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การใช้รถยนต์สำหรับใช้ในภารกิจของ อบต. พนักงานขับรถยนต์ ขาดความรอบคอบ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ เช่น การไม่จดเลขไมล์ให้เป็นปัจจุบัน การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมีเหตุที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่ง อาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคล นั้น</p> <p>๒. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสัตว์ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนผู้เลี้ยงสัตว์ไม่สามารถนำสัตว์เลี้ยงมารับการบริการฉีดวัคซีนในสถานที่กำหนดประกอบกับเป็นการเลี้ยงสัตว์แบบปล่อย</p> <p>๓. กิจกรรมเฝ้าระวังและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่อโดยยุง เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ อุปกรณ์เครื่องพ่นหมอกควันมีอายุการใช้งาน เวลานาน จึงจำเป็นต้องมีการบำรุงรักษาประกอบกับพื้นที่รับผิดชอบส่วนมากเป็นสวนยางพารา สวนปาล์ม มีแหล่งน้ำขังอยู่ตลอดเวลา จึงเป็นแหล่งขยายพันธุ์ยุงลาย แพร่ระบาดอย่างรวดเร็ว</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลพิง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. สำนักงานปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักงานปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง และ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบ่อ ต้องไป ดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

๕.

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. กิจกรรมกู้ชีพ</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่กู้ชีพบางคนขาดวินัยและไม่มีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ทันท่วงที่มีผลทำให้ขาดความเชื่อถือในการรับบริการของประชาชน</p>	

๖.

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑.กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ</p> <p>เบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนเสนอขออนุมัติจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้</p> <p>งานทะเบียนและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">-สภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงได้-สภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการชำระภาษี ทาง อบต.ต้องทำหนังสือแจ้งเตือนหลายครั้ง หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินแต่ไม่มีการแจ้งให้ อบต.ทราบ	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>- การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>กองช่างมีคำสั่งมอบหมายงานภายในสังกัดกองช่างชัดเจน โดยได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อควบคุมโดยมีปัญหาด้านประสิทธิภาพบุคลากรเนื่องจากมีกำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง ทำให้เกิดความเสียหายในการควบคุมงาน ซึ่งอาจทำให้งานอาจเกิดความล่าช้า หรือไม่เป็นไป ตามแบบที่กำหนด</p> <p>๒. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>ทางสาธารณะ</p> <p>- การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>เนื่องจากสังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ทำให้ชุมชนเกิดความหนาแน่น ประชาชนจึงมีความต้องการด้านบริการสาธารณูปโภคสาธารณูปการต่าง ค่อนข้างมาก และระบบไฟทางสาธารณะก็เป็นส่วนหนึ่งซึ่งมีความจำเป็นต้องจัดให้มีในชุมชนต่างๆ เพื่อรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน แต่ไฟทางสาธารณะที่จัดให้มีในชุมชนต่างๆ มักมีปัญหาที่ต้องการให้แก้ไขซ่อมแซมบ่อยครั้ง ซึ่งมีหลายชุมชน เพราะความเสียหายนอกจากการชำรุดตามสภาพแล้ว ส่วนหนึ่งเกิดจากการขาดความร่วมมือของชุมชน ในการร่วมกันสอดส่องดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือขาดผู้รับผิดชอบดูแลทำให้วัสดุอุปกรณ์ไฟทางสาธารณะเสียหายง่ายเกิดไฟฟ้าขัดข้องและต้องทำการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม - ตำบลลิพังมีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กภายใต้กำกับดูแลของ อบต.ลิพัง จำนวน ๓ ศูนย์คือศพด. บ้านทุ่งป่าหนัน ศพด.บ้านลิพัง และศพด.บ้านท่าเขา เมื่อไม่มีผู้ดำรง ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ทำให้การขับเคลื่อนทางการศึกษา ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กล่าช้ากว่าปกติ การบริหารงาน การศึกษายังไม่เป็นระบบที่สมบูรณ์</p> <p>๒. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการ ใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์ - เนื่องจากปัจจุบันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้องจัดทำ รายงานหรือการจัดซื้อจัดจ้างจึงจำเป็นต้องมีความรู้ พื้นฐานคอมพิวเตอร์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ใน เรื่องงานสารบรรณ - หนังสือราชการที่ครูและผู้ดูแลเด็กจัดทำ ไม่ถูกต้อง ตามหลักระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</p> <p>พบว่ามีความเสี่ยง ไม่มีการการจดเลขไมล์ในการใช้รถยนต์ส่วนกลางในขออนุญาตใช้รถ และบางครั้งพนักงานขับรถลาหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การติดต่อราชการจำเป็นต้องมีการคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> <p>๒.กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสัตว์</p> <p>พบว่ามีความเสี่ยง เนื่องจากผู้เลี้ยงสัตว์ไม่มีการฉีดยาป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า แก่สัตว์เลี้ยงและคุมกำเนิดสัตว์เลี้ยง ทำให้สัตว์ที่ไม่มีเจ้าของจำนวนมาก</p> <p>๓.กิจกรรมเฝ้าระวังและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่อโดยยุง</p> <p>พบว่า เนื่องจากในตำบลลิพังเป็นพื้นที่กว้างและส่วนใหญ่ เป็นสวนยางพารา ซึ่งเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ จึงยากต้องการกำจัดแมลงพ่นหมอกควันในพื้นที่ที่เกิดโรคระบาดแล้วก็ตาม</p> <p>๔. กิจกรรมกู้ชีพ</p> <p>พบว่า ผู้ปฏิบัติงานด้านงานกู้ชีพบางคนไม่มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน กล่าวคือไม่แต่งชุดกู้ชีพไม่ทำงานตรงเวลา จึงทำให้ประชาชนไม่สามารถรับบริการจากทีมกู้ชีพ ซึ่งอาจมีผลต่อชีวิตผู้รับบาดเจ็บได้</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ</p> <p>เบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>-เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>-เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบงบประมาณที่อยู่ให้เพียงพอกับรายจ่าย</p> <p>-เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด</p> <p>๒. กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้</p> <p>-ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามภาษีค้างชำระ</p> <p>-มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน แต่ไม่ได้แจ้งให้อบต.</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง กองช่าง มีกำลังเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน อาจทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด</p> <p>๒. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน การขาดความร่วมมือของชุมชนในการดูแลสอดส่องช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าและไม่มีผู้ดูแลรับผิดชอบทำให้ไฟทางสาธารณะชำรุดเสียหายและต้องดำเนินการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม - การบริหารการศึกษาในส่วนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดสภาพการคล่องตัว เนื่องจากขาดบุคลากร - ในการเบิกจ่ายหรือการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์ - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความล่าช้าในการรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือการเบิกจ่ายรายการต่างๆ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ ในเรื่องงานสารบรรณ -หนังสือราชการที่จัดทำโดยศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมีความผิดพลาดตามหลักระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</p> <p><u>สำนักงานปลัด</u> ๓ กิจกรรมการควบคุม ๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา หัวหน้าส่วนราชการมีการกำกับให้พนักงานขับรถยนต์ส่วนกลางดำเนินการจดเลขไมล์ และการแจ้งล่วงหน้าหากมีการลา และคำนวณการเดินทางในการติดต่อราชการโดยคำนึงถึงความจำเป็นและประหยัด</p> <p>๒ กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสัตว์ มีการประชาสัมพันธ์หลายช่องทางให้ประชาชนนำสัตว์เข้ารับบริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าตามหมู่บ้าน ในวันและเวลาที่กำหนด ทั้งนี้เจ้าหน้าที่ผู้รับขอมีการออกตระเวน ฉีดวัคซีนในหมู่บ้านที่ห่างไกลจากชุมชน อีกทางหนึ่งด้วย</p> <p>๓. กิจกรรมเฝ้าระวัง และควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่อโดยยุง มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการกำจัดลูกน้ำยุงลาย ร่วมกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลลิพัง อสม. ประจำหมู่บ้าน แจกทรายอะเบท หรือแนะนำให้คว่ำภาชนะที่มีน้ำขัง หรือ ใส่เกลือ เพื่อลดการขยายพันธุ์ของลูกน้ำยุงลายสามเหตุของการเกิดโรคติดต่อจากยุง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอบะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. กิจกรรมกู้ชีพ มีการตรวจการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่กู้ชีพ ทุกวัน เพื่อดูความพร้อมให้มีความพร้อมในการ ปฏิบัติงาน และให้รายงานสถานการณ์ทางไลน์ ช่วงเวลา ๑๒.๐๐ น. และช่วงบ่ายเวลา ๑๘.๐๐ น. ของทุกวัน กองคลัง ๓.กิจกรรมการควบคุม ๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมดังนี้ -มีการกำกับ กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสาร และยอดเงินงบประมาณที่จะต้อง จ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน -มีการตรวจสอบเอกสาร โดยหัวหน้ากองทั้งก่อนขอ อนุมัติเบิกจ่ายเงิน และหลังจ่ายเงินให้แก่ผู้รับเงินแล้ว โดยลงลายมือชื่อกำกับ เมื่อตรวจสอบเอกสารแล้วว่า เบิกจ่ายถูกต้องก่อนจัดเก็บเข้าแฟ้ม ๒. กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้ มีการกำหนดกิจกรรมชั้นควบคุมดังนี้ -ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ รับเงิน- การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษรผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอบะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง ดำเนินการสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งว่าง เพื่อให้มีกำลังเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและการควบคุมงานก่อสร้าง หรืองานอื่นในกองช่าง</p> <p>๒. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน วางแผนการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะรวมถึงประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน ชาวบ้านให้คอยสอดส่องดูแลวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าทางสาธารณะ หากเกิดชำรุดเสียหายให้แจ้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการซ่อมแซม โดยให้ผู้นำชุมชนมอบหมายผู้รับผิดชอบในชุมชนของตน และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม <u>๓.กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>๑. กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม- -มีการแต่งตั้งรองปลัดอบต. รักษาราชการแทนใน ตำแหน่งผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม เพื่อให้การดำเนินงานด้านบริหารการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม คล่องตัวขึ้น - มอบหมายให้นักวิชาการศึกษาดำเนินการเกี่ยวกรณี การเบิกจ่ายรายการต่างๆ ที่เกี่ยวกับศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <p>๒ กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการ ใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์ - มอบหมายให้นักวิชาการศึกษาและผู้ช่วยนักจัดการ งานทั่วไป แนะนำการใช้คอมพิวเตอร์เบื้องต้นเพื่อจัก ได้ดำเนินการทำรายงานต่างๆ ได้</p> <p>๓ กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ใน เรื่องงานสารบรรณ -หนังสือราชการที่จัดทำเพื่อส่งไปยังหน่วยงานภายนอก ต้องให้นักวิชาการศึกษา/นักจัดการงานทั่วไป ตรวจสอบเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบงาน สารบรรณก่อนที่จะเสนอผู้บริหารท้องถิ่นลงนาม</p>	

๑๖.

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูล ข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงาน ทันท่วงทีและเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยัง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การ บริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงาน ปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักงานปลัด แจกจ่าย ให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมใน กิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการ ของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์ และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้าง โดยการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีคัดเลือกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ทางเว็บไซต์ และควรแจ้งให้บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบถึง ระเบียบ กฎหมาย การเงิน พัสดุ ที่เปลี่ยนแปลงใหม่ ๆ</p> <p>กองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามการประเมินผล</p> <p>๑. มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p> <p>กองช่าง</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง ประเมิน

องค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมี
ประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา พนักงานขับรถยนต์ขาดความรอบคอบ
เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ เช่น การไม่จดเลขไมล์ให้เป็นปัจจุบัน การใช้รถยนต์ส่วนกลางบางครั้งพนักงานขับรถลา
หรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน
ภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๒) กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและคุมกำเนิดสัตว์ ประชาชนผู้เลี้ยงสัตว์ไม่สามารถ
นำสัตว์เลี้ยงมารับการบริการฉีดวัคซีนในสถานที่กำหนดประกอบกับเป็นการเลี้ยงสัตว์แบบปล่อย จึงยากต่อการ
ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

๓) กิจกรรมเฝ้าระวังและควบคุมโรคใช้เลือดออกและโรคติดต่อโดยยุง

อุปกรณ์เครื่องพ่นหมอกควันมีอายุการใช้งานเวลานาน จึงจำเป็นต้องมีการบำรุงรักษาประกอบกับพื้นที่
รับผิดชอบส่วนมากเป็นสวนยางพารา สวนปาล์ม มีแหล่งน้ำซึ่งอยู่ตลอดเวลา จึงเป็นแหล่งขยายพันธุ์ยุงลาย
แพร่ระบาดอย่างรวดเร็ว

๔) กิจกรรมกู้ชีพ เจ้าหน้าที่กู้ชีพบางคนขาดวินัยและไม่มีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ ทำให้ไม่สามารถ
ปฏิบัติงานได้ทันทั่วทั้งที่มีผลทำให้ขาดความเชื่อถือในการรับบริการของประชาชน

๕) กิจกรรมงานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการจัดทำ
และตรวจสอบความถูกต้องก่อนอนุมัติเบิกจ่ายฎีกาและเจ้าหน้าที่มีน้อยปริมาณงานฎีกาการเบิกจ่ายมีมาก

๖) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มาใช้ได้
เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน และการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่
เป็นปัจจุบัน

๗) กิจกรรมด้านการบริหารงานก่อสร้าง เส้นทางคมนาคม/ถนนบางสายชำรุดเนื่องจากจำนวนงบประมาณ
มีจำกัดและถนนบางสายที่อยู่ในพื้นที่ ยังไม่ได้รับการถ่ายโอนจึงไม่สามารถดำเนินการแก้ไข/ซ่อมแซมได้เท่าที่ควร

๘) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องซ่อมแซมไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลัก
ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย
สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน

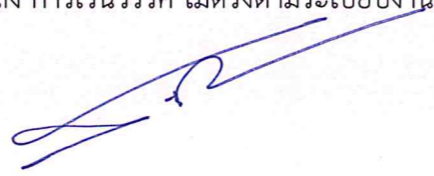
๙) กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม การบริหารการศึกษาในส่วน
ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดสภาพคล่องตัว เนื่องจากขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง อีกทั้งยังมีระเบียบ
หรือหนังสือสั่งการใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา จึงจำเป็นต้องมีศึกษา อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นปัจจุบัน

๒๑.

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

- ๑๐) กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์ เนื่องจากปัจจุบัน
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้องจัดทำรายงานหรือการจัดซื้อจัดจ้างจึงจำเป็นต้องมีความรู้พื้นฐานคอมพิวเตอร์ในการ
ปฏิบัติงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือการเบิกจ่ายรายการต่างๆ
- ๑๑) กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ หนังสือราชการที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในแต่
และศูนย์จัดทำยังมีความผิดพลาด เช่น การคั่นหน้า คั่นหลัง การเว้นวรรค ไม่ตรงตามระเบียบงานสารบรรณ ทั้งนี้
นักวิชาการศึกษาได้ดำเนินการตรวจก่อนจะส่งหนังสือ



(นายสมเจตน์ หนูหมาด)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง
วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอบะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา	ไม่มีการ การจัดเลข ไม่มีการ ใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ใน ข อ อนุญาตใช้ รถ	ค่านึงถึงเส้นทาง เดียวกัน เพื่อประหยัด น้ำมัน เชื้อเพลิง และจัดเลขไมล์รถใน หนังสือขอใช้รถยนต์ ส่วนกลางในทุกครั้ง และให้เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ให้หัวหน้าส่วน ราชการตรวจสอบ หนังสือขออนุญาตทุก รายสัปดาห์	พนักงานขับรถยนต์ ส่วนกลางหรือผู้ได้รับ มอบหมายแต่งตั้งเป็น หนังสือ มีการจัดเลข ไมล์ในการเดินทางเกือบ ทุกครั้ง ค่าน้ำมันรถยนต์ ส่วนกลางลดลง	พนักงานขับรถยนต์ ขาดความรอบคอบ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ เช่น การไม่จัดเลขไมล์ ให้เป็นปัจจุบัน การใช้ รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับ รถลาหรือมีเหตุให้ไม่ สามารถปฏิบัติหน้าที่ ได้ ทำให้การเปิดต่อ ราชการจำเป็นต้องมี คนขับรถแทน ซึ่ง อาจ ไม่อยู่ในภาวะหน้าที่ หรือความรับผิดชอบ ของบุคคล นั้น	หัวหน้าส่วนราชการ มีการกำกับให้พนักงาน ขับรถยนต์ส่วนกลาง ดำเนินการจัดเลขไมล์ และการแจ้งล่วงหน้า หากมีการลา และให้มี การคำนวณ การ เดินทางในการติดต่อ ราชการโดยคำนึงถึง ความจำเป็น และ ประหยัด	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมเฝ้าระวังและควบคุมโรค ใช้เลือดออกและโรคติดต่อโดยยุง	เนื่องจากใน ตำบลพิง เป็นพื้นที่ กว้าง และส่วนใหญ่ เป็นสวน ยางพารา ซึ่งเป็นแหล่ง เพาะพันธุ์ ยุง การกำจัดแมงจะ พ่นหมอก ครั้นในพื้นที่ ที่เกิดโรค ระบาดแล้ว	การให้ควมรู้แก่ ประชาชนโดยสร้างความ ตระหนักในการป้องกัน โรคติดต่อโดยยุง เช่นโรค ใช้เลือดออกและใช้ซิคุณ กุนยก(ใช้บัว ช้อยุงลาย) โดยการทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ในพื้นที่ ซึ่งทั้งหากมีการระบาด โรคดังกล่าวประสาน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลพิง เพื่อให้ สรรวจพื้นที่และให้ เจ้าหน้าที่ อบต.ลิพังฉีด พ่นหมอกควันในพื้นที่ ด้กล่าว	ประชาชนมีความ ตระหนักและใส่ใจใน การกำจัดยุงลาย มากขึ้น	อุปกรณ์เครื่องพ่น หมอกควันมีอายุการใช้ ใช้งานมานาน จึงจำเป็นต้องมีการ บำรุงรักษาประกอบกับ พื้นที่รับผิดชอบ ส่วนมากเป็นสวน ยางพารา สวนปาล์ม มี แหล่งน้ำขังอยู่ ตลอดเวลา จึงเป็น แหล่งขยายพันธุ์ ยุงลาย แพร่ระบาด อย่างรวดเร็ว	มีการประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับการ กำจัดยุงลาย ร่วมกับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล พิง อสม. ประจำ หมู่บ้าน แจก ทราเยอะเบท หรือ แนะนำให้ควาฯขณะที่ มีน้ำขัง หรือ ใส่เกลือ เพื่อลดการขยายพันธุ์ ของยุงลาย การเกิด โรคติดต่อจากยุง	สำนักงาน ปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔.กิจกรรมกู้ชีพ	เจ้าหน้าที่ กู้ชีพไม่ได้ ปฏิบัติงาน ตรงเวลา และไม่มี ความที่จะ ปฏิบัติงาน	ดำเนินการจัดเวรใน การปฏิบัติของ เจ้าหน้าที่กู้ชีพ และ เจ้าหน้าที่กู้ชีพ และ ปฏิบัติงานอย่างเต็มที่ ตรงตามเวลา เพื่อ สามารถช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับ อุบัติเหตุได้อย่าง ทันเวลาที่ทั้งนี้เจ้า พนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สุ่มตรวจการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่กู้ชีพ	เจ้าหน้าที่ กู้ชีพ ปฏิบัติงานมีการหรือ แจ้งล่วงหน้าเมื่อไม่ สามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่คนอื่น สามารถปฏิบัติงาน แทน	เจ้าหน้าที่กู้ชีพบางคน ขาดวินัยและไม่มีสมาธิ พร้อมในการปฏิบัติ หน้าที่ ทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติงานได้ ทันเวลาที่ มีผลทำให้ ขาดความเชื่อถือในการ รับบริการของ ประชาชน	-มีการตรวจการปฏิบัติ หน้าที่ของเจ้าหน้าที่ กู้ชีพ ทุกวัน เพื่อดู ความเรียบร้อยให้ มีความพร้อมในการ ปฏิบัติงาน และให้ รายงานสถานการณ์ ทางไลน์ในช่วงเวลา ๑๒.๐๐ น. และช่วง บ่ายเวลา ๑๘.๐๐ น. ของทุกวัน -มีการกำกับให้ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัดจาก ผู้บังคับบัญชา	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.งานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อให้การดำเนินการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิวิธภาพครบถ้วนตรงไปตรงมาระเบียบ	ฎีกา ที่ เบิกจ่ายที่ ส่งมา ยัง กองคลัง ยัง คง มี ความ ผิดพลาด อยู่บ้าง	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความรอบคอบและ ระมัดระวังในการจัดทำ และตรวจสอบฎีกา ก่อนการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ๒.ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบต่างๆ ในการ จัดทำฎีกา	กำกับการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ให้ทัน ตามกำหนดเวลาและ ให้ถูกต้องเป็นไป ตาม ระเบียบ ๒.ตรวจสอบการจัดทำ ฎีกาให้ครบถ้วนถูกต้อง ทุกกระบวนการ	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความ รอบคอบในการจัดทำ และตรวจสอบความ ถูกต้องก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายฎีกา ๒.เจ้าหน้าที่มีน้อย ปริมาณงานฎีกาการ เบิกจ่ายมีมาก	๑.ตรวจสอบการจัดทำ ฎีกาให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ เพิ่มมากขึ้น ๒.กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการจัดทำฎีกา ให้ตรวจทานเอกสาร ก่อนนำเสนอผู้บริหาร	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพที่การจัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มี ลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ	ประชาชนผู้มีหน้าที่เสียภาษีที่ยังไม่ชำระหนี้ ภายในเวลาที่ที่กำหนด ซึ่งต้อง มีหนังสือทวงถาม ให้ชำระภาษี	๑.ได้ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีซึ่งอยู่ระหว่าง การปรับปรุงข้อมูล ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มศักยภาพการทำงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมาย ๓.จัดการประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง ๒.การออกพื้นที่เพื่อเป็น การให้บริการแก่ ประชาชนผู้เสียภาษีและ เปิดโอกาสสร้างความ เข้าใจอันดีกับประชาชน ผู้เสียภาษี	๑.มีการมอบหมายงาน จากผู้บริหารในการ ควบคุมดูแล เรื่อง ระเบียบฯ งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ๒.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบแผนที่ ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินจึงยังไม่ได้ นำมาใช้ประโยชน์ในการ ทำงาน ๓.เจ้าหน้าที่ออก ให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่	๑.ยังไม่สามารถนำ ระบบแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน มาใช้ได้ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังขาดความ เข้าใจในระบบการ ใช้งาน ๒.การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เป็นปัจจุบัน ๓.ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจใน เรื่องของการเสียภาษี	๑.จัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษี เป็นระบบมากยิ่งขึ้น ๒.จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี ๒.ทำการออกหนังสือ แจ้งทางตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อ ผู้มีหน้าที่เสียภาษี	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมด้านการบริหารงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานก่อสร้างเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและ ข้อบังคับ	คน ใน ตำบลพิง ยั้ง คง ประสบ ปัญหาอยู่ เนื่องจาก การ กัด เซาะของ น้ำ หลาก ใน ช่วงฤดู ฝนและการ บรรทุกไม้ ยางพาราที่ มี น้ำหนัก เกิน	๑. มีการบรรจุโครงการ ปรับปรุงและซ่อมแซม ถนน ที่ ข้ำ รุด ใน แผนพัฒนาสี่ปีและใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี เพื่อ แก้ ปัญหา ใน จุด ที่ สามารถดำเนินการได้ ๒. จัดทำโครงการเพื่อ เสนอขอรับงบประมาณ สนับสนุนจากหน่วยงาน ภายนอก	สามารถบรรเทา ความเดือดร้อนให้กับ ประชาชนในพื้นที่ได้ พอสมควร	๑. เส้นทางคมนาคม/ ถนน บางสาย ข้ำ รุด เนื่องจาก จำนวน งบประมาณมีจำกัด และถนนบางสายที่อยู่ใน พื้นที่ยังไม่ได้รับการถ่าย โอนจึงไม่สามารถ ดำเนินการแก้ไข/ ซ่อมแซมได้เท่าที่ควร	๑. ดำเนินการจัดทำแผน ปรับปรุง/ซ่อมแซม ถนน ในพื้นที่ ๒. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงาน ต่างๆ ๓. ประสานหน่วยงาน ต้นสังกัด เจ้า ของ งบประมาณ เพื่อ ดำเนินการปรับปรุง/ ซ่อมแซมถนนที่ยังไม่ได้ ถ่ายโอนมาให้ อบต. ให้ สามารถใช้งานได้	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของรัฐ/ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจตามหน้าที่จัดตั้งหน่วยงานของจังหวัด ประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของงาน และ เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด	มี ไฟ ฟ้า สาธารณะ ให้ แ ส ง ส ว่าง ไม่ เพียง พอ อาจจะทำ ให้ ก ิ ด อุ บั ติ เ ห ตุ หรือ อื่นๆ ทรายแก่ ชีวิตได้	๒. มีการตั้งงบประมาณ ใน ช ่อ บั ญ ญั ติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ๒. ดำเนินการเดินสำรวจ ไฟฟ้าสาธารณะทั้งตำบล เพื่อดำเนินการซ่อมแซม ให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์ และใช้งานได้	สามารถบรรเทา ความเดือดร้อนให้กับ ประชาชนในพื้นที่ได้ มีแสงสว่างเพียงพอตลอด การเกิดอุบัติเหตุได้	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องซ่อมแซม ไฟฟ้าให้ถูกต้องตาม หลักของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค ๒. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัย สะดวก รวด เร็ว ใน ก ร บัญชีงาน	๑. ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านไฟฟ้าเป็น การเฉพาะทางและ ศึกษาเปรียบเทียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อยู่เสมอ ๒. จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอบะเทลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑ ภารกิจกรมขาดบุคลากรในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม - เพื่อให้บุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม โอนย้ายมา ดำรงตำแหน่งเพื่อขับเคลื่อนให้ส่วนการศึกษา ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและสมบูรณ์	การบริหาร การศึกษา ในส่วนของ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กวัย ขาดสภาพ ก าร ค ล ่อ ง ต ัว ร ะ วั ด น ธ ร ร ม	มีการแต่งตั้งรองปลัด อบต. รักษาการแทน ในตำแหน่งผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เพื่อให้ การดำเนินงานด้าน บริหารการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม คล่องตัวขึ้น -นักวิชาการ ค ล ่อ ง ต ัว ร ะ วั ด น ธ ร ร ม ค ำ เ น อ ง จ าก บុ ค ล ก ร	นักวิชาการศึกษาคำดำเนิน กิจกรรมเกี่ยวกับการเงิน และการเบิกจ่ายมีความ คล่องตัวมากขึ้นทั้งนี้ยัง อยู่ในกระบวนการควบคุมดูแล ของรองปลัด อบต.	การบริหารการศึกษาใน ส่วนของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กวัยขาดสภาพการ คล่องตัว เนื่องจากขาด บุคลากรที่รับผิดชอบ โดยตรง อีกทั้งยังมี ระเบียบ หรือหนังสือสั่ง การใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา จึงจำเป็นต้องมีศึกษา อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็น ปัจจุบัน	- นักทรัพยากรบุคคล ค ำ เ น อ ง จ าก ร ะ วั ด น ธ ร ร ม โอน/ย้ายตำแหน่ง ผู้อำนวยกา ร ก อ ง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม เพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงานในการ บริหารส่วนการศึกษาให้ มีประสิทธิภาพ	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจกรมครูและผู้ดูแลเด็กที่ขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์ วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมครูและผู้ดูแลเด็กในการใช้งาน โปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์เบื้องต้นได้	ครูและผู้ดูแลเด็ก ยังไม่สามารถดำเนินการ จัดทำหนังสือราชการ หรือรายงาน ต่างๆ ได้	มอบหมายให้นักวิชาการ ศึกษาและผู้ช่วยนัก วิชาการทั่วไป แนะนำการใช้ คอมพิวเตอร์เบื้องต้น เพื่อจะได้ดำเนินการทำ รายงานต่างๆได้	ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทุกศูนย์ฯ ละหนึ่งคน สามารถใช้งานโปรแกรม พื้นฐานของคอมพิวเตอร์ ได้ ทั้งนี้อยู่ใน การ ควบคุมดูแลของ นักวิชาการศึกษา	๑. เนื่องจากปัจจุบันศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กต้องจัดทำ รายงานหรือการจัดซื้อ จัดจ้างจึงจำเป็นต้องมี ความรู้พื้นฐาน คอมพิวเตอร์ในการ ปฏิบัติงาน ทำให้เกิด ความล่าช้าในการ รายงานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องหรือการ เบิกจ่ายรายการต่างๆ	จัดการอบรมครูและผู้ดูแลเด็กทักษะเพื่อเพิ่ม ทักษะและศักยภาพการ ใช้งานโปรแกรมพื้นฐาน ของคอมพิวเตอร์	กองการศึกษา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอปะเทเย็น จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามที่กำหนดการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓ ภารกิจกรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ใน เรื่องงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมครูและผู้ดูแลเด็กมีความรู้ความ เข้าใจในการจัดทำหนังสือราชการตามระเบียบ งานสารบรรณ	ครูและผู้ดูแลเด็ก ยังไม่สามารถ จัดทำหนังสือ ราชการ ถูกต้องตาม ระเบียบ งานสาร บรรณ	ให้นักวิชาการศึกษา ตรวจทานหนังสือ ราชการ ทั้งหนังสือ ภายในและหนังสือ ภายนอก ก่อนที่จะส่ง หนังสือไปยังหน่วยงาน อื่นๆ	หนังสือราชการที่จัดทำ โดยศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังมีความผิดพลาด น้อยลง จากเดิม เนื่องจากได้นักวิชาการ ศึกษามีการตรวจการ ร่างก่อนจะพิมพ์ไปยัง หน่วยงานอื่น	หนังสือราชการที่ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในแต่ละ ศูนย์จัดทำยังมีความ ผิดพลาด เช่น การค้น หน้า คั่นหลัง การเว้น วรรค ไม่ตรงตาม ระเบียบงานสารบรรณ ทั้งนี้นักวิชาการศึกษาได้ ดำเนินการตรวจสอบและส่ง หนังสือ	จัดการอบรมครูและ ผู้ดูแลเด็กให้มีความ ความรู้ความเข้าใจใน การจัดทำหนังสือ ราชการตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๒	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพิง

วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๒



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง โทร. ๐ ๗๕ ๒๐๔ ๔๓๕

ที่ ตง ๗๗๕๐๑/

วันที่ ๔ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานดำเนินการดังนี้

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของ
สำนัก/ กอง

๒. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนดได้แก่แบบ ปค.๑, ปค.๔ และ ปค.๕ ส่งให้ผู้ช่วยเลขานุการฯ (center) ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ระดับองค์กร

ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ ระเบียบฯ กำหนดได้แก่แบบติดตาม ปค.๑, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายก องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ อนึ่ง การ จัดทำรายงานตามแบบฟอร์มและการจัดส่งรายงาน ตามแบบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

ที่ ๔๒๒ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล
ว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ
และข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพังดังต่อไปนี้

- (๑) นายสุธีรพันธ์ วารินสะอาด รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ประธานกรรมการ
รักษาราชการแทนตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
- (๒) นางอริสรา นพรัตน์ หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ
- (๓) นางดรรชนี นุ่นรักษา ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
- (๔) ว่าที่ร้อยตรี นฤมิตร บุญธรรม ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
- (๕) นายสุธีรพันธ์ วารินสะอาด รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง กรรมการ
รักษาราชการแทนตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- (๖) นายอภิชาติ แซ่เตียว นิตกร กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนาจการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง
และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพังให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานย่อยของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ
เพื่อคณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ
และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

ที่ ๔๒๓ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิพังที่ ๔๒๒/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๒ แต่งตั้ง
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
ลิพังให้ทุกส่วนราชการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม
๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย
ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| (๑) นางอริสรา นพรัตน์ หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวมณิธรา หนูเริก นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| (๓) นางสาวอภิรดี ทองสวัสดิ์ นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๔) นางสาวอรอุมา ด้วงแก้ว นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| (๕) จ.อ. พิชัย พูลภิรมย์ เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| (๖) นางสาวฐิติยา นาคกราย นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| (๗) นายอภิชาติ แซ่เตียว นิติกร | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานการติดตามผลประเมิน
การควบคุมภายในของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง แล้วจัดส่งให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ภายในวันที่ ๓๐
ตุลาคม ๒๕๖๒ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัด อย่างต่อเนื่อง รายงานผล
ต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลฝาง

ที่ ๔๒๔ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลฝาง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลฝางที่ ๔๒๒/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๒ แต่งตั้ง
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
ฝางให้ทุกส่วนราชการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลฝาง ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม
๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|--------------------------|
| (๑) นางดรรชนี นุ่นรักษา ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวนิษฐา จันทร์แก้ว นักวิชาการคลัง | กรรมการ/เลขานุการ |
| (๓) นางสาวรัชณีพร พันทอง ผู้ช่วยนักวิชาการคลัง | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานการติดตามผลประเมิน
การควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งให้ผู้ว่าการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลฝาง ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลฝาง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝาง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพิัง

ที่ ๔๒๕ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลพิัง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพิังที่ ๔๖๒/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ แต่งตั้ง
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
พิังให้ทุกส่วนราชการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพิัง ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม
๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| (๑) ว่าที่ร้อยตรี นฤมิตร บุญธรรม ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายกฤษฏี เพ็ชรนวล ผู้ช่วยนางช่างโยธา | กรรมการ/เลขานุการ |
| (๓) นายภานุพงษ์ เพชรพรหม ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานการติดตามผลประเมิน
การควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งให้ผู้ช่วยราชการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลพิัง ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลพิัง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมเจตน์ หนูหมาด)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพิัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

ที่ ๔๒๖ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลิพังที่ ๔๒๖/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๒ แต่งตั้ง
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
ลิพังให้ทุกส่วนราชการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม
๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| (๑) นายสุธีรพันธ์ วารินสะอาด รองปลัด อบต. | ประธานกรรมการ |
| รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | |
| (๒) นางสาวนิตยา ยาโกบ นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| (๓) นางสาวสารภี ขาวดี ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ/เลขานุการ |
| (๔) นางสาวจรรยาพร เตยแก้ว ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานการติดตามผลประเมิน
การควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา
และวัฒนธรรมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล
ลิพัง ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา
ศาสนา และวัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การ
บริหารส่วนตำบลลิพัง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมเจตน์ หนูหมาด)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

