

แบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ

- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๑)
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)
- รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๑)**

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดพังงา

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงากำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่งานการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงามีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดพังงา

ลายมือชื่อ.....

(นายบำรุง ปิยนามวาณิช)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑.๑.๑ มียาเสพติดระบาดตามแหล่งชุมชน

๑.๑.๒ เด็กและเยาวชนไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมได้ทุกคน

๑.๑.๓ การดำเนินการมีข้อระเบียบที่เป็นตัวกำหนดระยะเวลา ทำให้เกิดความล่าช้า

๑.๑.๔ สถานที่คับแคบไม่เพียงพอและไม่มีสถานที่จัดเก็บเอกสาร ส่งผลกระทบใน

การค้นหาข้อมูลย้อนหลัง

๑.๑.๕ มีข้อพิพาทเกี่ยวกับพื้นที่แนวเขตไม่ตรงกับสัญญาเช่า

๑.๑.๖ ป้ายประชาสัมพันธ์ LED ชำรุดและดับบ่อยครั้ง ทำให้การประชาสัมพันธ์ชาว

ขาดความต่อเนื่อง

๑.๒ กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑.๒.๑ ฝ่ายการประชุมมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ซึ่งอาจทำให้การปฏิบัติงาน

ฝ่ายการประชุมล่าช้าและเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

๑.๓ กองแผนและงบประมาณ

ยังคงมีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ฉบับแก้ไข เพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงในแต่ละปีงบประมาณ

๑.๔ กองคลัง

๑.๔.๑ ระบบบัญชีที่ใช้อยู่ยังเป็นระบบมือที่ยังทำควบคู่กับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ยังไม่สามารถละทิ้งได้

๑.๔.๒ การปิดบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ยังไม่สามารถปิดได้ ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ทำให้การบันทึกบัญชีในปีงบประมาณถัดไปไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๔.๓ ระบบอินเตอร์เน็ตยังไม่เสถียร เอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายพบว่า ยังพบข้อผิดพลาดในสาระสำคัญอยู่บ้าง เช่น จำนวนเงินตามหน้าฎีกาไม่ตรงกับจำนวนเงินที่ขอเบิก หรือ เอกสารประกอบไม่ถูกต้องและครบถ้วนทำให้เสียเวลาในการแก้ไขและรอคอยเอกสารเป็นเวลานาน

๑.๕ กองช่าง

๑.๕.๑ มีผู้ขอสนับสนุนเครื่องจักรกล เกินศักยภาพของเครื่องจักรกลที่จะปฏิบัติงานได้

๑.๕.๒ สภาพภูมิอากาศแปรปรวนทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง

๑.๕.๓ ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง

๑.๖ หน่วยตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินการตรวจสอบ เนื่องจากได้รับมอบฎีกา พร้อมเอกสารล่าช้า

๑.๗ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ปริมาณงานและความรับผิดชอบในส่วนโรงเรียนกีฬาคณะการบริหารส่วนจังหวัด พังงามีเพิ่มขึ้นตามจำนวนของนักเรียนที่เพิ่มขึ้น

๑.๘ กองพัสดุและทรัพย์สิน

การจัดหาพัสดุเกิดการล่าช้า เนื่องจากหน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดส่งเอกสารของ อนุมัติจัดซื้อจัดจ้างให้กองพัสดุและทรัพย์สินล่าช้า และเอกสารไม่ถูกต้องประกอบกับการประกาศใช้ พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งเจ้าหน้าที่พัสดุจะต้องศึกษาเพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๒.๑.๑ กำหนดแผนงาน โครงการ แก้ปัญหาหาเสพติด เพื่อขออนุมัติงบประมาณ

๒.๑.๒ จัดอบรมและให้ความรู้

๒.๑.๓ ติดตามประเมินผลโครงการ

๒.๑.๔ การประสานงานทางโทรศัพท์สอบถามความต้องการบุคลากรเบื้องต้น หาก รอเอกสารจะต้องใช้เวลาตามที่ระเบียบกำหนด เพื่อจะได้ไม่เกิดความล่าช้า

๒.๑.๕ ติดตามการจัดเก็บข้อมูลและประมวลผล

๒.๑.๖ นำข้อมูลลงระบบคอมพิวเตอร์เพื่อความสะดวกรวดเร็วต่อการค้นหาข้อมูล

๒.๑.๗ ดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ให้ฝ่ายการบริหารงานบุคคลดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังฝ่ายประชุมและฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมฯ ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๒

๒.๓ กองแผนและงบประมาณ

แจ้งส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาให้ติดตามนโยบายรัฐบาล นโยบายผู้บริหาร ความต้องการของประชาชนในท้องถิ่นตลอดจนข้อมูลโครงการที่ผ่านมาและที่ยังคงดำเนินการต่อไปให้ครบถ้วนเพื่อป้องกันการตกหล่น

๒.๔ กองคลัง

๒.๔.๑ ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและเร่งด่วน

๒.๔.๒ เร่งจัดทำระบบบัญชีด้วยคอมพิวเตอร์

๒.๔.๓ หากพบข้อผิดพลาดให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎกาประสานงานกับหน่วยงานผู้เบิก

โดยเร็ว

๒.๔.๔ เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎกาให้คำแนะนำแนวทางการเบิกจ่ายที่ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ ต่อหน่วยงานผู้เบิก

๒.๔.๕ เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎกาต้องหมั่นศึกษาระเบียบและติดตามระเบียบใหม่ ๆ อยู่

เสมอ

๒.๔.๖ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎกาเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๒.๕ กองช่าง

๒.๕.๑ มีการประเมินประสิทธิภาพขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาในการสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่หน่วยงานต่าง ๆ ก่อนการจัดทำแผนเครื่องจักรกล

๒.๕.๒ จัดทำแผนการให้การสนับสนุนเครื่องจักรกล

๒.๕.๓ เร่งรัดการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๖ หน่วยตรวจสอบภายใน

ประสานงานกับกองคลัง เพื่อให้มีการส่งมอบฎกาพร้อมเอกสารการเบิกจ่ายเงินให้สอดคล้องกับแผนการตรวจสอบ

๒.๗ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๗.๑ ควบคุมติดตามการปฏิบัติงานและการดำเนินการอย่างใกล้ชิด

๒.๗.๒ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน

๒.๘ กองพัสดุและทรัพย์สิน

ปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และจัดหาพัสดุดตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีทีวางไว้ เพื่อให้ทันตามห้วงระยะเวลาที่ส่วนราชการต่าง ๆ ต้องการพัสดุ สอดคล้องตามนโยบายผู้บริหารบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัด อบจ. มีการปฏิบัติงานโดยแบ่งเป็น ๔ ฝ่าย คือ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป,ฝ่ายนิติการและการพาณิชย์,ฝ่ายบริหารงานบุคคล และฝ่ายพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว โดยมีคำสั่งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานตามโครงการ/กิจกรรมหรืองานอื่น ๆ อย่างชัดเจน และภายในหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เช่น กรณีบุคคลหนึ่งบุคคลใดไม่อยู่ หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ก็จะมีการมอบหมายงานให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนตามความเหมาะสม โดยพิจารณาตามลักษณะงาน เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และเกิดผลดีแก่งานราชการ ๓. กิจกรรมการควบคุม ผู้บริหารมีการแถลงนโยบาย มีการกำหนดวิสัยทัศน์ และมีการกำหนดนโยบายในการบริหารงานของ อบจ.พังงา อย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรม รวมถึงมีการกำหนดขอบเขตและอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้บริหาร รวมถึงระดับผู้อำนวยการกองแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งได้มีการติดตาม และควบคุมการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	บุคลากรในสังกัดสำนักปลัด อบจ.ที่ได้รับมอบหมายงาน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๖๓๒/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๗ กรกฎาคม ๒๕๖๐ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรู้ ความสามารถ รวมถึงการแจ้ง ให้ข้าราชการและพนักงานจ้างในสังกัดทราบถึงภาระหน้าที่ ที่ได้มอบหมายในการปฏิบัติงาน เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด บุคลากรในสังกัด มีวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานตามโครงการ/กิจกรรมหรืองานอื่นๆ อย่างชัดเจน กรณีบุคคลหนึ่งบุคคลใดไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ก็จะมีการมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทน มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เช่น อบจ.พังงา ได้กำหนดวิสัยทัศน์ และมีการกำหนดนโยบายในการบริหาร รวมทั้งกำหนดขอบเขตและอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร อย่างชัดเจน และเป็นรูปธรรม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการปฏิบัติงาน เช่น นำระบบ Internet ,E-mail,โทรสาร ฯลฯ เข้ามาช่วยในการติดตาม/ประสานงานเกี่ยวกับข้อมูลข่าวสารระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการต่าง ๆ มีการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก ทำให้การรับ-ส่งการติดต่อประสานงานมีประสิทธิภาพ ๕. วิธีการติดตามประเมินผล มีการติดตามผลในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามผล และมีการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมมาใช้ในการปฏิบัติงาน มีการถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ แต่พบว่าบางกิจกรรม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังพบจุดอ่อนจึงต้องนำมาบริหารความเสี่ยงต่อไป

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีการแบ่งโครงสร้างออกเป็น ๓ ฝ่าย ประกอบด้วย ๑. ฝ่ายการประชุม ๒. ฝ่ายกิจการสภา อบจ. ๓. ฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน พบว่าฝ่ายการประชุม และฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน มีบุคลากรในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ซึ่งเป็น ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ๒. การประเมินความเสี่ยง ฝ่ายการประชุมและฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ขาดบุคลากรภายในฝ่ายทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า เกิดข้อผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงหายแก่ทางราชการ ๓. กิจกรรมการควบคุม มีคำสั่งแบ่งงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เช่น โทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต มาใช้เพื่อให้การปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลบรรลุวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ อยู่เสมอ	กองกิจการสภาฯ มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๐๗๓/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๐ มีการแจ้งให้บุคลากรภายในกองใช้ความรู้ความสามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองพบความเสี่ยงในด้านบุคลากรของฝ่ายการประชุม และฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน มีจำนวนไม่เพียงพอ ฝ่ายการประชุม และฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วม มีเจ้าหน้าที่จากฝ่ายอื่นเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการประชุมสภาฯ และโครงการต่าง ๆ ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายต้องรับผิดชอบงานมากขึ้น ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดได้ แจ้งให้ฝ่ายบริหารงานบุคคลดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลัง มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ ฝ่ายอื่นช่วยปฏิบัติงาน ฝ่ายการประชุมและฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมฯ ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมสะดวกต่อการใช้งานและทันต่อเวลา

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ตรวจสอบจากจำนวนบุคลากรที่เพิ่มขึ้นของฝ่ายการประชุม และฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน	พบว่า จำนวนบุคลากรในฝ่ายการประชุม และฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมฯ ยังไม่เป็นไปตามกรอบอัตรากำลัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองแผนและงบประมาณ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ – ๒๕๖๔) ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ดำเนินการโดยคณะกรรมการจัดทำแผนตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งฝ่ายนโยบายและแผน กองแผนและงบประมาณ เป็นหน่วยรวบรวมข้อมูลจากภาคส่วนต่าง ๆ โดยผ่านส่วนราชการในสังกัดที่รับผิดชอบ จัดทำเอกสารเพื่อการพิจารณาคณะกรรมการฯ ดังกล่าว ก่อนประกาศใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา สภาพแวดล้อมภายนอก การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี เป็นแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ต้องได้รับความร่วมมือจากภาคส่วนต่าง ๆ ผ่านส่วนราชการในสังกัดที่รับผิดชอบ โดยส่งแผนงาน/โครงการ เพื่อรวบรวมข้อมูลจัดทำ (ร่าง) เอกสารแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี จากส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา สภาพแวดล้อมภายใน ในห้วงเวลาของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีที่ผ่านมาส่วนราชการในสังกัดที่รับผิดชอบ มักจัดส่งเอกสารและรายละเอียดโครงการล่าช้าเป็นเหตุให้ต้องเร่งดำเนินการจัดทำแผนงาน/โครงการของแผนพัฒนา/โครงการ หรืออาจยังมีโครงการที่จำเป็นต้องดำเนินการแต่มีได้แจ้งให้ทราบ ในการนี้แต่ละส่วนราชการควรทบทวนตรวจสอบ	มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน และปฏิบัติตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาที่ ๒๓๐/๒๕๖๐ เรื่อง การมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบของข้าราชการและพนักงานจ้างกองแผนและงบประมาณ ลงวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๐ ในภารกิจ ๓ ฝ่าย คือ ๑.ฝ่ายนโยบายและแผน ๒.ฝ่ายงบประมาณและพัฒนารายได้ ๓.ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีอย่างถูกต้อง ควรมีข้อมูลที่มีความละเอียดชัดเจน เพื่อนำมาวิเคราะห์ให้ตรงตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนให้เกิดความสอดคล้องตรงตามยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและไม่เร่งด่วนจนเกินไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โครงการให้ครบถ้วนก่อนนำเสนอให้ผู้บริหารอนุมัติ เพื่อจัดส่งให้กองแผนและงบประมาณบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ๒. การประเมินความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม ที่จะบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี เป็นโครงการ/กิจกรรมที่อยู่ในความรับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ซึ่งในการจัดส่งข้อมูลให้กองแผนและงบประมาณ เป็นการยากต่อการควบคุมให้จัดส่งภายในระยะเวลาที่กำหนด อีกทั้งโครงการมีจำนวนที่มากเกินไปซึ่งไม่ความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติ เพราะงบประมาณมีจำนวนจำกัด และไม่มีความสอดคล้องเหมาะสมกับรายได้ที่ได้รับ ๓. กิจกรรมการควบคุม - มีคำสั่งแบ่งงาน - ประสานขอความร่วมมือ/ประชุมส่วนราชการในสังกัด ส่งรายละเอียดโครงการ/กิจกรรม ให้กองแผนและงบประมาณ เพื่อนำข้อมูลมาวิเคราะห์ก่อนบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ให้แล้วเสร็จทันภายในระยะเวลาที่ระบุไว้ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร แผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ได้รับการอนุมัติและประกาศใช้แล้วเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ป้ายประชาสัมพันธ์ อีเล็กทรอนิกส์ วารสาร และบอร์ดประชาสัมพันธ์ ๕. การติดตามประเมินผล ติดตามและประเมินผลจากระยะเวลาในการส่งข้อมูลโครงการ/กิจกรรม ของส่วนราชการในสังกัดให้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนดในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ตลอดจนจำนวนครั้งในการแก้ไขเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี	มีการจัดส่งข้อมูลเกี่ยวกับโครงการ/กิจกรรมที่จะบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดและมีโครงการ/กิจกรรม จำนวนมากเกินไปซึ่งไม่มีความสอดคล้องและเหมาะสมกับรายได้ที่ได้รับ มีคำสั่งแบ่งงานและประสานความร่วมมือกับส่วนราชการในสังกัดเพื่อให้ส่งโครงการบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีให้แล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนด มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารตามช่องทางต่าง ๆ มาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการติดตามและประเมินผลนำมาเป็นข้อมูลในการปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ในครั้งต่อไป

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ มีโครงสร้างองค์กรสายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ อย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงในการที่จะทำให้งานสำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ มีการ วิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง อย่างเหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ พัฒนากิจกรรมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อ สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ใน นโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่ ขั้นตอนการปฏิบัติจริง	๑.๑ ผู้อำนวยการกองคลังส่งเสริมและสนับสนุน ข้าราชการของกองคลัง ให้ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ และยุติธรรม โดยยึดหลักการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และปฏิบัติงานตามนโยบายของผู้บริหาร ๑.๒ กองคลังแบ่งออกเป็น ๓ ฝ่าย คือ ฝ่ายการเงิน ฝ่ายบัญชี และฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ โดยแต่ละ ฝ่ายมีภารกิจ หน้าที่ที่รับผิดชอบตามคำสั่งแบ่งงาน อย่างชัดเจน และปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชา มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างเป็น ระบบ รวมทั้งยังกำหนดแนวทางป้องกัน และกิจกรรม การควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงที่คาดว่าจะกระทบต่อ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ๓.๑ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตาม วัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทราบถึง วัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ในคำสั่ง แบ่งงานเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการ แจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ บุคลากรในกองรับทราบโดยทั่วกัน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. วิธีการติดตามประเมินผล พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือหากพบข้อบกพร่อง ได้มีการแก้ไข ข้อบกพร่องหรือผิดพลาดทันที	๔.๑ กองคลังได้ปรับปรุงระบบสารสนเทศ เช่น ระบบอินเทอร์เน็ตที่มีความเร็ว เพื่อให้สามารถบันทึกงานในระบบ e-laas ให้บรรลุผลตามเวลาที่กำหนด ๔.๒ มีการประสานงานกันระหว่างเจ้าหน้าที่ เพื่อสอบถามการบันทึกบัญชีกับเอกสารการรับ-จ่ายเงิน ในทุก ๆ วัน เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้ ๔.๓ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรงในการบันทึกบัญชีหากมีปัญหาเจ้าหน้าที่จะประสานงานกับบุคคลอื่นเอง การติดตามผลของกิจกรรมการควบคุมของกองคลัง ได้กำหนดวิธีติดตาม การทำงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติหากพบข้อบกพร่องจะดำเนินการแก้ไขโดยทันที

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่างมีการปฏิบัติงานโดยแบ่งเป็น ๔ ฝ่าย คือ ฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง, ฝ่ายสำรวจและออกแบบ, ฝ่ายเครื่องจักรกลและฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและการป้องกันสิ่งแวดล้อม โดยมีคำสั่งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) กิจกรรมให้การสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่ส่วนราชการและหน่วยงานส่วนท้องถิ่นอื่นๆ จุดอ่อนที่มีความเสี่ยง คือ มีผู้ขอสนับสนุนเครื่องจักรกลเกินศักยภาพของเครื่องจักรกลที่จะปฏิบัติงานได้ และด้วยสภาพภูมิอากาศที่แปรปรวนทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง (๒) กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและสิ่งแวดล้อม มีจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง คือ ไม่มีบุคลากรในฝ่ายฯ ไม่มีบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรง ประกอบกับเครื่องมือเครื่องใช้ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยมีไม่เพียงพอ	บุคลากรในสังกัดกองช่าง ที่ได้รับมอบหมายงานตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๐๙๔/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๐ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรู้ ความสามารถ รวมถึงการแจ้งให้ข้าราชการ พนักงานจ้างในสังกัดทราบถึงภาระหน้าที่ที่ได้อนุมัติในการปฏิบัติงาน เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด กิจกรรมให้การสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่ส่วนราชการและหน่วยงานส่วนท้องถิ่นอื่น ๆ มีการควบคุมความเสี่ยง โดยการจัดทำแผนการใช้เครื่องจักรกล และเร่งรัดการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และการป้องกันสิ่งแวดล้อม มีการควบคุมความเสี่ยง โดยการนำบุคลากรของฝ่ายเครื่องจักรกลปฏิบัติหน้าที่แทนไปก่อนจนกว่าจะสรรหาเจ้าหน้าที่ในฝ่ายฯ มาได้ จึงต้องนำมาบริหารความเสี่ยงต่อไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม กองช่างได้มีมาตรการควบคุมภายใน ดังนี้ (๑) กิจกรรมให้การสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่ส่วนราชการและหน่วยงานส่วนท้องถิ่นอื่นๆ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - จัดทำแผนการให้การสนับสนุนเครื่องจักรกล - เร่งรัดการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด (๒) กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและสิ่งแวดล้อม ได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม โดยให้เจ้าหน้าที่ในฝ่ายเครื่องจักรกลปฏิบัติหน้าที่ไปก่อนจนกว่าจะสรรหาบุคลากรในฝ่ายฯ มาได้ ๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร กองช่าง นำระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร มาช่วยในการจัดระบบควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ดังนี้ (๑) นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เช่น ระเบียบฯ ข้อกำหนดฯ และหนังสือสั่งการซึ่งเจ้าหน้าที่ทุกคน สามารถดำเนินการสืบค้นข้อมูลจากระบบสารสนเทศได้ (๒) มีการสอบถาม ติดตามการปฏิบัติงานทางโทรศัพท์	-มีการจัดทำแผนการให้การสนับสนุนเครื่องจักรกล โดยแจ้งให้ อบต.จัดส่งรายละเอียดการขอสนับสนุนเครื่องจักรกลและเจ้าหน้าที่ดำเนินการตรวจสอบรวบรวมข้อมูล กำหนดเวลาในการเข้าดำเนินการและแจ้งแผนการให้การสนับสนุนเครื่องจักรกลให้ อบต. รับทราบและเตรียมความพร้อมในการดำเนินการ -มีการกำหนดระยะเวลาในการให้การสนับสนุนเครื่องจักรกลอย่างเคร่งครัด และ อบต.ที่ขอสนับสนุนเครื่องจักรจะต้องรายงานผลการดำเนินงานและรายงานรูปถ่ายอย่างชัดเจน -มีระบบสารสนเทศสามารถใช้งานได้ครอบคลุมทุกงาน สามารถค้นหาและสืบค้นข้อมูลได้สะดวกรวดเร็ว ทำให้การปฏิบัติงานรวดเร็วยิ่งขึ้น

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. วิธีการติดตามประเมินผล (๑) กิจกรรมให้การสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่ส่วนราชการและหน่วยงานส่วนท้องถิ่นอื่นๆ มีการเร่งรัดการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด แต่เนื่องจากสภาพภูมิอากาศทำให้การปฏิบัติงานในพื้นที่ล่าช้า (๒) กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและสิ่งแวดล้อม เนื่องจากฝ่ายสาธารณภัยและสิ่งแวดล้อม มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ จึงต้องให้เจ้าหน้าที่ของฝ่ายเครื่องจักรกลปฏิบัติงานไปก่อนจนกว่าจะสรรหาบุคลากรในฝ่ายฯ มาได้	-การติดตามประเมินผล มีการติดตามการปฏิบัติงานร่วมกัน กองช่างและผู้ขอรับการสนับสนุนเครื่องจักรกลเพื่อเร่งรัดการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนฯ -ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานจัดทำรายงานการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างชัดเจน

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
หน่วยตรวจสอบภายใน ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้าน งานตรวจสอบบัญชี เอกสารการเบิกจ่าย การรับเงินทุกประเภท ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน “ภารกิจงานประจำ” พบว่าหน่วยตรวจสอบภายในมีบุคลากรปฏิบัติงานจริงเพียงคนเดียว ๒.การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมงานตรวจสอบบัญชี เอกสารการเบิกจ่าย การรับเงินทุกประเภท ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การขาดบุคลากรและขาดการประสานงานกับหน่วยงานย่อยที่เกี่ยวข้อง ๓.กิจกรรมการควบคุม แจ้งฝ่ายงานบุคคลเพื่อขอบุคลากรเพิ่ม และมีการประสานกับเจ้าหน้าที่กองคลัง เมื่อจะถึงกำหนดเวลาที่กำหนด ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร มีการประสานงานด้วยวาจาเป็นหลัก เพื่อความรวดเร็วลดขั้นตอน โดยไม่ต้องทำบันทึกเป็นหนังสือแจ้งเตือน ๕.การติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล	หน่วยตรวจสอบภายในมีบุคลากร ๒ อัตรา ประกอบด้วยนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๑ อัตรา และเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน ๑ อัตรา สำหรับเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน ๑ อัตรา สำหรับเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน ได้รับมอบหมายปฏิบัติงานเลขานุการปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด หน่วยตรวจสอบภายในจึงมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเพียง ๑ อัตรา มีบุคลากรปฏิบัติงานเพียงคนเดียว จึงทำงานได้ไม่ทั่วถึงและล่าช้า มีการแจ้งฝ่ายบริหารงานบุคคลทราบ เพื่อสรรหาบุคลากรมาบรรจุตามแผนอัตรากำลัง มีการประสานงานด้วยวาจาอย่างสม่ำเสมอเพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการแบ่งโครงสร้างออกเป็น ๒ ฝ่าย ประกอบด้วย ๑.ฝ่ายบริหารการศึกษา ๒.ฝ่ายส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในพบว่า กองการศึกษา มีบุคลากรในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เนื่องจากฝ่ายบริหารการศึกษามีกรอบความรับผิดชอบในส่วน of โรงเรียน และสนามกีฬาด้วย ซึ่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในฝ่ายส่งเสริมการศึกษา มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานของโรงเรียนด้วยเช่นกัน เนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอ ทำให้เกิดการซ้ำซ้อนในการปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ๒.การประเมินความเสี่ยง กองการศึกษา ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า เกิดข้อผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ ๓.กิจกรรมการควบคุม มีคำสั่งแบ่งงาน ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โปรแกรมสำเร็จรูป มาใช้ เพื่อให้การปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลบรรลุวัตถุประสงค์ การปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการอยู่เสมอ	กองการศึกษา ได้มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน คือ คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๖๔๐/๒๕๖๑ เรื่อง การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติราชการของข้าราชการและพนักงานจ้าง กองการศึกษา และคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๒๓๒/๒๕๖๐ เรื่อง การมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบโรงเรียนกีฬาองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา มีการแจ้งให้บุคลากรภายในกองการศึกษาได้ใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด สภาพแวดล้อมการควบคุมกองฯ พบความเสี่ยงในด้านบุคลากรทั้งสองฝ่าย เนื่องจากมีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน กองการศึกษา มีโครงการในความรับผิดชอบทั้ง ด้านการศึกษา ศิลปกรรมวัฒนธรรม ประเพณี กีฬา และโครงการที่เกี่ยวกับการจัดการศึกษาของโรงเรียนกีฬาด้วย ซึ่งการดำเนินการตามโครงการต่าง ๆ ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายต้องรับผิดชอบงานมากขึ้น และซ้ำซ้อน ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดได้ แจ้งให้ฝ่ายบริหารงานบุคคลดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลัง ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมสะดวกต่อการใช้งานและทันต่อเวลา

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. วิธีการติดตามประเมินผล ตรวจสอบจากจำนวนบุคลากรที่เพิ่มขึ้นของ กองการศึกษาฯ	พบว่าจำนวนบุคลากรในกองการศึกษาฯ ยังไม่ เป็นไปตามกรอบอัตรากำลัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองพัสดุและทรัพย์สิน ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรม การจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ หน่วยงานในสังกัดจัดส่งเอกสารขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างให้กองพัสดุและทรัพย์สิน ดำเนินการล่าช้า และเอกสารไม่ถูกต้องทำให้ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีที่เราวางไว้ ๒.การประเมินความเสี่ยง กองพัสดุและทรัพย์สิน มีระยะเวลาการจัดหาพัสดุน้อย และมีการแก้ไขเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้มีระยะเวลาการจัดหาพัสดุกระชั้นชิด ประกอบกับการประกาศใช้พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และให้ยกเลิกบทบัญญัติเกี่ยวกับพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุในกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ ข้อบัญญัติ และข้อกำหนดใด ๆ ของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้บังคับแห่งพระราชบัญญัตินี้ ซึ่งอาจก่อให้เกิดการผลพลได้ในการจัดหาพัสดุไม่ถูกต้องและทำให้งานไม่สำเร็จลุล่วงทันตามกำหนดการและประชาชนได้รับประโยชน์ล่าช้า ๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้การจัดหาพัสดุขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของแผนพัสดุประจำปีที่เราวางไว้ และถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบฯ กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณตรวจสอบรายละเอียดของงานหรือโครงการให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนส่งให้กองพัสดุและทรัพย์สินดำเนินการจัดหาพัสดุ ตามแผนพัสดุประจำปีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา โดยจะปฏิบัติงานจัดหาพัสดุตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ระเบียบฯ กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เจ้าหน้าที่พัสดุจะเร่งดำเนินการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนพัสดุประจำปีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาที่วางไว้เพื่อให้งานสำเร็จลุล่วงทันตามกำหนดการ และปฏิบัติถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ระเบียบฯ กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงานจัดหาพัสดุตามแผนพัสดุประจำปีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา โดยฝ่ายจัดหาพัสดุของกองพัสดุและทรัพย์สินและควบคุมการปฏิบัติงานโดยผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการประชุมระดับผู้อำนวยการกองในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา และแจ้งเวียน เป็นหนังสือเกี่ยวกับการบริหารงานจัดหาพัสดุ ระหว่างส่วนราชการต่าง ๆ ในองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพังงา ๕. วิธีการติดตามประเมินผล จะติดตามและแจ้งปัญหาในการประชุมระดับ ผู้อำนวยการกอง และกำชับเจ้าหน้าที่ว่าจัดหา พัสดุของกองพัสดุและทรัพย์สิน ที่รับผิดชอบการจัดหาพัสดุให้ปฏิบัติตามแผนพัสดุประจำปีของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาที่วางไว้อย่างเคร่งครัด หากมีปัญหาใดเกิดขึ้นให้รีบรายงานเพื่อหาทางแก้ไขได้ทันที่	รายงานผลปัญหาการปฏิบัติงานในที่ประชุมและแจ้งเวียนเป็นหนังสือให้ส่วนราชการในองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพังงาทราบ จากการวิเคราะห์และติดตามประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2560

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา มีการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบเรียบร้อยแล้ว เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่จะต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ซึ่งมีความเสี่ยงดังนี้

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้แต่อาจจะมีลักษณะงาน/กิจกรรม/โครงการ บางอย่างที่ไม่สามารถควบคุมได้ในบางครั้ง ซึ่งเป็นงานที่ต้องการความเร่งด่วนในการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้

๒. กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด

กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน การควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามยังคง พบกิจกรรมความเสี่ยงด้านบุคลากรของฝ่ายการประชุมและฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ซึ่งได้ จัดทำแผนการปรับปรุงไว้แล้ว

๓. กองแผนและงบประมาณ

จากการวิเคราะห์และติดตามประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ พบว่า ด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพังงาได้ปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่จัดทำไว้แล้ว แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังพบจุดอ่อนจึงต้องนำมาบริหารความเสี่ยงต่อไป

๔. กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามยังมีปัจจัย ภายนอกที่เกี่ยวข้องต่อกิจกรรมการควบคุมถึงยากต่อการควบคุม เช่น กฎหมาย และระเบียบต่าง ๆ มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด และมีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานจึงต้องนำมาบริหารความเสี่ยง

๕. กองช่าง

กองช่าง ประกอบด้วย ๔ ฝ่าย มีผลการดำเนินงานกิจกรรมทั้งหมดดังนี้

๑. ฝ่ายสำรวจและออกแบบ ไม่มีความเสี่ยงในการดำเนินกิจกรรม

๒. ฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง ไม่มีความเสี่ยงในการดำเนินกิจกรรม

๓. ฝ่ายเครื่องจักรกล ในการดำเนินกิจกรรม ได้มีการประเมินประสิทธิภาพขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพังงา ในการสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่หน่วยงานต่าง ๆ ก่อนการจัดทำแผนเครื่องจักรกล ทำให้ทราบถึงปริมาณงานที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา สามารถให้การสนับสนุนได้ และในระหว่าง การปฏิบัติงาน ได้มีการเร่งรัดการปฏิบัติให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม

๔. ฝ่ายบรรเทาสาธารณภัยและสิ่งแวดล้อม ในการดำเนินกิจกรรมได้มีการเร่งรัดการจัดหา บุคลากรไม่เพียงพอ นั้น ได้มีการจัดให้เจ้าหน้าที่ในฝ่ายเครื่องจักรกลปฏิบัติหน้าที่ไปก่อน จนกว่าจะสรรหา บุคลากรในฝ่ายฯ มาได้ ทำให้ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ จึงต้องนำมาบริหารความเสี่ยงต่อไป

๖. หน่วยตรวจสอบภายใน

กิจกรรม “งานตรวจสอบบัญชีเอกสารการเบิกจ่าย-รับเงินทุกประเภท” มีระบบการควบคุม ภายในที่ยังพบความเสี่ยงยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม จึงต้องนำมาบริหารความเสี่ยง

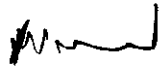
๗. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา มีโครงสร้างการควบคุม ภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามยังมีปัจจัยภายนอกที่เกี่ยวข้องต่อกิจกรรมการควบคุมถึงยากต่อการควบคุม เช่น กฎหมาย และระเบียบต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา และมีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน จึงต้อง นำมาบริหารความเสี่ยงต่อไป

๘. กองพัสดุและทรัพย์สิน

กิจกรรมจัดหาพัสดุตามแผนการจัดพัสดุประจำปีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง โดยมีหนังสือแจ้งเวียนให้ส่วนราชการต่าง ๆ ในองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา จัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี เสนอขออนุมัติจากผู้บริหาร และถือปฏิบัติให้ทันตามระยะเวลาที่ส่วนราชการต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาต้องการ เพื่อให้การบริหารงานสอดคล้องตามนโยบายผู้บริหารบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน โดยมุ่งหวังให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา จะได้ทำการติดตามและดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามภารกิจดังกล่าวต่อไป



(นายบำรุง ปิยนามวาณิช)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)**

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติด - ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของผู้เสพยาเสพติด - เพื่อให้ความรู้แก่เด็กเยาวชน และผู้นำ	-การแพร่ระบาดของยาเสพติดในเด็ก และเยาวชน	- กำหนดแผนงานโครงการ แก้ปัญหายาเสพติด เพื่ออนุมัติงบประมาณ - จัดอบรมและให้ความรู้ให้ครอบคลุม - สร้างพื้นที่ทางบวก	- จัดการอบรมให้ความรู้และจัดค่ายปรับเปลี่ยนพฤติกรรม	- มียาเสพติดระบาดตามแหล่งชุมชนประกอบกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำซ้ำของมีราคาแพง ทำให้ค่าครองชีพเพิ่มสูงขึ้น ประชาชนบางครอบครัวมีฐานะยากจน รวมทั้งมีเยาวชนเพิ่มมากขึ้นทำให้ยากแก่การป้องกัน - เด็กและเยาวชนไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมได้ทุกคน	- กำหนดแผนงานโครงการ แก้ปัญหายาเสพติด เพื่ออนุมัติงบประมาณ - จัดอบรมและให้ความรู้ให้ครอบคลุม - ติดตามประเมินผลโครงการ	- หัวหน้าสำนักปลัด อบจ. - นางสาวมณฑิภา ณ นคร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ฝ่ายบริหารงานบุคคล กิจกรรม งานสรรหา บรรจุ และแต่งตั้ง ๑. เพื่อให้มีบุคลากรปฏิบัติงาน ตามโครงสร้างขององค์กร	- บุคลากรไม่ เป็นไปตาม โครงสร้างของ องค์กร	- ต้องปฏิบัติตาม ระเบียบหลักเกณฑ์ - ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบความถูกต้อง ตามสายงาน	- การดำเนินการสรรหาบรรจุ และแต่งตั้ง กระบวนการ สรรหา มีขั้นตอนที่ต้องถือ ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์ในการดำเนินการ เป็นหลักสำคัญ	- การดำเนินการมีข้อ ระเบียบที่เป็นตัวกำหนด ระยะเวลา ทำให้เกิด ความล่าช้า	- การประสานงานทาง โทรศัพท์สอบถาม ความต้องการเบื้องต้น หากออกเอกสาร จะต้องใช้เวลาตามที ระเบียบกำหนด เพื่อ จะได้ไม่เกิดความล่าช้า	- หัวหน้าฝ่าย บริหารงานบุคคล - เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ
๒. การจัดระบบการเก็บข้อมูล เพื่อให้การดำเนินการค้นหา ข้อมูลง่ายและสะดวกรวดเร็ว	- ระบบการจัดเก็บ ข้อมูลและ เอกสาร ไม่ เหมาะสม	- การจัดเก็บเอกสารเข้า แฟ้มเป็นหมวดหมู่และ เป็นระเบียบ	- เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จใน แต่ละขั้นตอนให้นำจัดเก็บ เข้าแฟ้มข้อมูลของแต่ละ หมวดหมู่ทันที	- สถานที่เก็บแฟ้มไม่ เพียงพอและไม่มีสถานที่ จัดเก็บเอกสาร ส่งผล กระทบต่อการค้นหา ข้อมูลย้อนหลัง	- ติดตามการจัดเก็บ ข้อมูลและประมวลผล - นำข้อมูลลงระบบ คอมพิวเตอร์เพื่อความ สะดวกรวดเร็วต่อการ ค้นหาข้อมูล	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ฝ่ายนิติการและการพาณิชย์ กิจกรรม การจัดหาประโยชน์ ในทรัพย์สินของ อบจ.พังงา ตามระเบียบการจัดทำ ประโยชน์ในทรัพย์สินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อจัดหาประโยชน์ใน ทรัพย์สิน ของ อบจ.พังงา	-การดำเนินการ จัดหาประโยชน์ ในทรัพย์สินของ อบจ.	-จัดทำทะเบียนคุม สัญญาเช่าที่ได้จัดหา ประโยชน์ในทรัพย์สิน	-สัญญาเช่าในส่วนที่จัดเป็น เวลานานเกินกว่า ๒๐ ปี แนวเขตในปัจจุบันยังมี ปัญหา	-มีข้อพิพาทเกี่ยวกับ พื้นที่แนวเขตไม่ตรงกับ สัญญาเช่า	-ดำเนินการตาม กฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง	-หัวหน้าสำนักงาน อบจ. -หัวหน้าฝ่ายนิติการ และการพาณิชย์ -เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ฝ่ายพัฒนาและส่งเสริมการ ท่องเที่ยว กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารของ อบจ.พังงา ผ่านช่องทางต่าง ๆ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารและผลการ ดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของ อบจ.พังงา ให้ประชาชนทั่วไป ได้รับทราบอย่างรวดเร็วและ ทั่วถึง เช่น การจัดทำวารสาร อบจ.พังงา,การจัดรายการ วิทยุ อบจ.พบประชาชน, ประชาสัมพันธ์ผ่านป้าย LED , เว็บไซต์ www.phangnga.go.th เป็น ต้น	-การประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารของ อบจ.	๑.จัดทำแผนการ ปฏิบัติงานในพื้นที่ ต่าง ๆ เพื่อทำข่าว และถ่ายภาพจาก สถานที่จริงสำหรับ ลงในคอลัมน์วารสาร อบจ.พังงา ๒.กำหนด วัตถุประสงค์ รายละเอียดงาน ขั้นตอนงานและ วิเคราะห์ความเสี่ยง หรืออุปสรรคที่ส่งผล กระทบต่องาน	-การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ และเหมาะสม สามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพและบรรลุตาม วัตถุประสงค์ของงานแต่ยังมี บางช่องทาง คือ ป้ายประชาสัมพันธ์ LED ที่ ต.โคกกลอย ระบบหน้าจอดับบ่อยทำให้ เกิดการติดตั้งในการใช้งาน	-ป้ายประชาสัมพันธ์ LED ขำรุคและดับ บ่อยครั้ง ทำให้การ ประชาสัมพันธ์ข่าว ขาด ความต่อเนื่อง	-เจ้าหน้าที่ของ อบจ. พังงา ทำการแก้ไข ซ่อมแซม ซึ่งสามารถใช้งาน ได้ชั่วคราวเท่านั้น และแจ้งผู้ขายเพื่อ หาทางแก้ไข พร้อม แจ้งกองพัสดุและ ทรัพย์สินเพื่อ ตรวจสอบความ ชำรุดบกพร่องแล้ว	-หัวหน้าฝ่ายพัฒนา และส่งเสริมการ ท่องเที่ยว -เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด โครงสร้างกองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ตามแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๓) ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายภายในกองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลไม่เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	ฝ่ายการประชุมและฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมบุคลากรไม่เพียงพอ	มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง	-ตามคำสั่งแบ่งงานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการประชุมได้รับมอบหมายให้ไปปฏิบัติงานเลขานุการรองนายก อบจ.พังงา ๑ คน ทำให้ฝ่ายการประชุมมีเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นหัวหน้าฝ่ายปฏิบัติงานประจำอยู่ในฝ่ายเพียง ๑ คน จากกองประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายการประชุมดีในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายอื่นช่วยปฏิบัติงานด้านการประชุมสภาฯ	-ฝ่ายการประชุมมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ซึ่งอาจทำให้การปฏิบัติงานฝ่ายการประชุมล่าช้าและเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	-ให้ฝ่ายการบริหารงานบุคคลดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตราค่าจ้าง ฝ่ายการประชุมและฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมฯ ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	-กองกิจการสภาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			-ตามคำสั่งแบ่งงานฝ่าย ส่งเสริมการมีส่วนรวมฯ มี หัวหน้าฝ่ายปฏิบัติงานเพียง ๑ คน และได้รับมอบหมาย ให้ไปปฏิบัติงานหน้าที่ เลขานุการนายก อบจ.พังงา ทำให้ฝ่ายการมีส่วนรวมฯ ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ภายในฝ่ายต้องให้เจ้าหน้าที่ ฝ่ายอื่นช่วยปฏิบัติงานได้ดี ในระดับหนึ่ง	-ฝ่ายส่งเสริมการมีส่วน รวมฯ ไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานโดยตรง ทำให้ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติงาน ของฝ่ายส่งเสริมฯ ต้อง รับผิดชอบงานมากขึ้น ซึ่งอาจทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้าและเกิด ความเสียหายแก่ทาง ราชการ		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองแผนและงบประมาณ ภารกิจ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๔) ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี มีความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีมีจำนวนที่มากเกินไปซึ่งไม่มีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติ เพราะงบประมาณมีจำนวนจำกัด และมีความสอดคล้องเหมาะสมกับรายได้	๑.ขอความร่วมมือกับส่วนราชการในสังกัดให้จัดส่งรายละเอียดโครงการ/กิจกรรมให้ทันตามกำหนดและให้มีคุณสมบัติที่สอดคล้องเหมาะสมกับงบประมาณที่ได้รับ ๒.เจ้าหน้าที่จัดทำแผนพัฒนาฯ เพิ่มความระมัดระวังรอบคอบและตรวจทานความถูกต้องตามลำดับชั้น	ประเมินผลจากการส่งโครงการ/กิจกรรม ของแต่ละส่วนราชการได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ตลอดจนจำนวนครั้งในการแก้ไขเพิ่มเติม และเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี	ยังมีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีฉบับแก้ไข เพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงในแต่ละปีงบประมาณ	แจ้งส่วนราชการในสังกัดให้ติดตตามนโยบายรัฐบาล นโยบายผู้บริหาร ความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น ตลอดจนข้อมูลโครงการที่ผ่านมาและที่ยังคงดำเนินการต่อไปให้ครบถ้วนเพื่อป้องกันการตกหล่น	กองแผนและงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง ๑.กิจกรรมการบันทึกระบบบัญชีด้วยคอมพิวเตอร์ (e-laas) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำบัญชีได้ถูกต้อง ปิดบัญชีได้เร็ว ตรวจสอบได้ และสามารถบันทึกบัญชี และปิดงบแสดงฐานะการเงินได้เป็นปัจจุบัน และใช้เป็นข้อมูลให้กับผู้บริหารใช้วิเคราะห์สถานะทางการเงินได้รวดเร็วและเป็นปัจจุบัน	๑. ระบบบัญชีที่ใช้ อยู่เดิมไม่สอดคล้องกับสถานะการณ์ในปัจจุบัน ๒. การบันทึกบัญชี และการรายงานยังไม่ครบถ้วน และไม่ เป็นปัจจุบัน ๓. เจ้าหน้าที่ยังไม่ได้จัดทำบัญชีตามระบบบัญชีที่กำหนด ๔. ระบบอินเตอร์เน็ตยังไม่เสถียร	๑. ปรับปรุงระบบบัญชีให้เหมาะสมกับการใช้งาน ๒. มีการสอบการบันทึกบัญชีกับเอกสารการรับ-จ่ายเงินทุกสิ้นวัน ๓. จัดให้มีผู้รับผิดชอบโดยตรงในการบันทึกบัญชี และจัดทำรายงานให้เป็นปัจจุบัน	จากการควบคุมตามขั้นตอน ก็ยังไม่เพียงพอเนื่องจากปัจจุบันข้อมูลมีเป็นจำนวนมากและผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ข้อมูลทางการเงินเพื่อประกอบการตัดสินใจอย่างทันทั่วถึง	๑. ระบบบัญชีที่ใช้อยู่ยังเป็นระบบที่มีอยู่ยังควบคุมกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ยังไม่สามารถที่จะได้ ๒. การปิดบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ยังไม่สามารถปิดได้ ณ วันสิ้นปีงบประมาณทำให้การบันทึกบัญชีในเชิงประมาณได้ไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน ๓. ระบบอินเตอร์เน็ตยังไม่เสถียร	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและเร่งด่วน ๒. เร่งจัดทำระบบบัญชีด้วยคอมพิวเตอร์	กองคลัง ฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน ฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บ

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมการตรวจพิจารณา ก่อนการเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อนำเงินงบประมาณไปใช้ จ่ายได้อย่างถูกต้องตรงตาม ระเบียบและหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติที่กำหนดไว้	เอกสารหลักฐาน ประกอบการ เบิกจ่ายพบว่ายัง พบข้อผิดพลาดใน สาระสำคัญอยู่บ้าง เช่น จำนวนเงิน ตามหน้าฎีกาไม่ตรง กับจำนวนเงินที่ขอ ขอเบิก หรือ เอกสารประกอบไม่ ถูกต้องและ ครบถ้วนทำให้ เสียเวลาในการ แก้ไข และรอคอย เอกสารเป็น เวลานาน	๑.เจ้าหน้าที่ได้ ตรวจสอบ รายละเอียดอย่าง รอบคอบและถูกต้อง ตรงตามระเบียบก่อน การเบิกจ่ายทุกครั้ง ๒.ประสานงานกับ หน่วยงานผู้เบิกใน กรณีพบ ข้อผิดพลาด เพื่อ แก้ไขให้ถูกต้องตรง ตามระเบียบและแนว ปฏิบัติ	จากการควบคุมตามขั้นตอน การตรวจสอบเอกสาร หลักฐานถึงแม้จะตรวจสอบ ให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย ทุกครั้ง ก็ยังพบข้อผิดพลาด เนื่องจากระเบียบและแนว ปฏิบัติที่ไม่ชัดเจน จำเป็นต้องให้เจ้าหน้าที่ ติดตามและศึกษาระเบียบ ปฏิบัติให้แม่นยำ และ ตรวจสอบหลักฐานประกอบ อย่างละเอียดต่อไป	เอกสารหลักฐาน ประกอบการเบิกจ่าย พบว่ายังพบข้อผิดพลาด ในสาระสำคัญอยู่บ้าง เช่น จำนวนเงินตามหน้า ฎีกาไม่ตรงกับจำนวนเงิน ที่ขอเบิก หรือเอกสาร ประกอบไม่ถูกต้องและ ครบถ้วนทำให้เสียเวลา ในการแก้ไข และรอคอย เอกสารเป็นเวลานาน	๑.หากพบข้อผิดพลาด ให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจ พิจารณาประสานงานกับ หน่วยงานผู้เบิกโดยเร็ว ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจ พิจารณาให้คำแนะนำ ทางการเบิกจ่ายที่ ถูกต้องตรงตาม ระเบียบต่อหน่วยงาน ผู้เบิก ๓.เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจ พิจารณาต้องหมั่นศึกษา ระเบียบและติดตาม ระเบียบใหม่ ๆ อยู่ เสมอ ๔.ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ ผู้ตรวจพิจารณาเข้ารับ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑.กิจกรรม ให้การสนับสนุน เครื่องจักรกลแก่ส่วน ราชการและหน่วยงานส่วน ท้องถิ่นอื่น ๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เครื่องจักรกลสามารถ ปฏิบัติงานได้เต็ม ประสิทธิภาพ	-มีผู้ขอสนับสนุน เครื่องจักรกล เกิน ศักยภาพของ เครื่องจักรกลที่จะ ปฏิบัติงานได้ -สภาพภูมิอากาศ แปรปรวนทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติงานได้ อย่างต่อเนื่อง	-มีการประเมิน ประสิทธิภาพของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดพังงา ในการ สนับสนุน เครื่องจักรกลแก่ หน่วยงานต่าง ๆ ก่อนการจัดทำแผน เครื่องจักรกล -จัดทำแผนการให้ การสนับสนุน เครื่องจักรกล -เร่งรัดการปฏิบัติงานให้ แล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	-จัดทำแผนการให้การ สนับสนุนเครื่องจักรกล -เร่งรัดการปฏิบัติงานให้ แล้วเสร็จภายในระยะเวลา ที่กำหนด	-มีผู้ขอสนับสนุน เครื่องจักรกล เกิน ศักยภาพของ เครื่องจักรกลที่จะ ปฏิบัติงานได้ -สภาพภูมิอากาศ แปรปรวนทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติงานได้ อย่างต่อเนื่อง	-มีการประเมิน ประสิทธิภาพของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดพังงา ในการ สนับสนุนเครื่องจักรกล แก่หน่วยงานต่าง ๆ ก่อนการจัดทำแผน เครื่องจักรกล	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรม การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยและการ ป้องกันสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถ ปฏิบัติงานช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัยได้อย่างทันทั่วทั้ง และเพื่อการอนุรักษ์ป่า ป้องกันส่งเสริมฟื้นฟู สิ่งแวดล้อม	ไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่ โดยตรง	-ให้เจ้าหน้าที่ในฝ่าย เครื่องจักรกลปฏิบัติ หน้าที่ไปก่อนจนกว่า จะสรรหาบุคลากรใน ฝ่ายฯ มาได้	-เนื่องจากฝ่ายสาธารณภัย และสิ่งแวดล้อมมีเจ้าหน้าที่ ไม่เพียงพอ จึงต้องให้ เจ้าหน้าที่ของฝ่าย เครื่องจักรกลปฏิบัติงานไป ก่อนจนกว่าจะสรรหา บุคลากรในฝ่ายฯ มา	ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ หน้าที่โดยตรง	-ให้เจ้าหน้าที่ในฝ่าย เครื่องจักรกลปฏิบัติ หน้าที่ไปก่อนจนกว่า จะสรรหาบุคลากรใน ฝ่ายฯ มาได้	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ ดำเนินการ งานตรวจสอบบัญชี ฎีกา พร้อมเอกสารการเบิกจ่ายเงิน ทุกส่วนราชการขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดพังงา วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงาน และการเบิกจ่ายเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ	การตรวจสอบไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินการ	๑.มีคำสั่งแบ่งงานใน หน่วยตรวจสอบ ภายใน ๒.มี ก ร จ ด้ ทำ แผนการตรวจสอบ ๓.แจ้งฝ่ายบุคลากร สรรหาบุคคลมาบรรจุ ตามแผนอัตราากำลัง	การตรวจสอบฎีกา พร้อม เอกสารการเบิกจ่ายเงิน การ รับเงินเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ แต่ไม่ปฏิบัติตามแผนการ ตรวจสอบ	การตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผนการตรวจสอบ เนื่องจากได้รับมอบฎีกา พร้อมเอกสารล่าช้า	ประสานงานกับกอง คลัง เพื่อให้มีการส่ง มอบฎีกาพร้อมเอกสาร การเบิกจ่ายเงินให้ สอดคล้องกับแผนการ ตรวจสอบ	หน่วยตรวจสอบ ภายใน กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองพัสดุและทรัพย์สิน การจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา	เพื่อให้การดำเนินการจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และตามลำดับความสำคัญก่อนหลังของความ ต้องการพัสดุให้สอดคล้องตามนโยบายผู้บริหารเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนได้ทันเหตุการณ์ให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด	มีการประชุมระดับผู้อำนวยการกอง แจ้งเวียนเป็นหนังสือติดตามและแจ้งปัญหาให้เจ้าของงบประมาณทราบ เพื่อให้การจัดหาพัสดุขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาตรงตามวัตถุประสงค์ของแผนพัสดุประจำปีที่ผ่านมาไว้	ตรวจสอบจากการจัดส่งเอกสารขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างของเจ้าของงบประมาณ เพื่อให้กองพัสดุและทรัพย์สินดำเนินการจัดจ้างได้ตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี	การจัดหาพัสดุเกิดจากการล่าช้า เนื่องจากหน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดซื้อเอกสารขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างให้กองพัสดุและทรัพย์สินล่าช้า และเอกสารไม่ถูกต้อง ประกอบกับการประกาศใช้ พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ซึ่งเจ้าหน้าที่พัสดุจะต้องศึกษาเพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	ปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี ที่วางไว้ เพื่อให้ทันตามหัวระยะเวลาที่ส่วนราชการต่าง ๆ ต้องการพัสดุ สอดคล้องตามนโยบายผู้บริหาร บรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด	ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กิจกรรม ด้านอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานของกอง การศึกษาฯ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล สูงสุด	สรรหาบุคลากรใน การปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามกรอบ อัตรากำลังเพื่อให้ การปฏิบัติงานเกิด ประโยชน์สูงสุดต่อ ทางราชการ	-กรอบอัตรากำลัง ของกองการศึกษาฯ -โครงสร้างการ ปฏิบัติงานของกอง การศึกษาและ โรงเรียนกีฬา -คำสั่งมอบหมาย หน้าที่และความ รับผิดชอบของกอง การศึกษาฯ -คำสั่งมอบหมาย หน้าที่และความ รับผิดชอบของ โรงเรียนกีฬา	จากการตรวจสอบพบว่าการ ควบคุมที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ปริมาณงานมีจำนวนมาก และจำนวนบุคลากรจำนวน น้อย จึงทำให้การดำเนินการ เกิดความล่าช้า	ปริมาณและความ รับผิดชอบในส่วนของ โรงเรียนมีเพิ่มขึ้นตาม จำนวนของนักเรียนที่ เพิ่มขึ้น	-ควบคุมติดตามการ ปฏิบัติงานและการ ดำเนินการอย่างใกล้ชิด -มอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ ชัดเจน	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง นายกองัดการบริหารส่วนจังหวัดพังงา
วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงามีความเพียงพอ ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นายสมชาย เตชะธีรสงค์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๑๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑.๒ กิจกรรมงานสรรหา บรรจุ และแต่งตั้ง
- ๑.๓ กิจกรรมการจัดระบบการเก็บข้อมูล
- ๑.๔ กิจกรรมการจัดหาประโยชน์ในทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
- ๑.๕ กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาผ่าน

ช่องทางต่าง ๆ

- ๑.๖ กิจกรรมด้านบุคลากร
- ๑.๗ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ – ๒๕๖๔) ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

- ๑.๘ กิจกรรมการบันทึกระบบบัญชีด้วยคอมพิวเตอร์ (e-laas)
- ๑.๙ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน
- ๑.๑๐ กิจกรรมการให้การสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่ส่วนราชการและหน่วยงานส่วนท้องถิ่นอื่นๆ
- ๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและสิ่งแวดล้อม
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานตรวจสอบบัญชี เอกสารการเบิกจ่าย-การรับเงินทุกประเภท

๑.๑๓ กิจกรรมการจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี

๑.๑๔ กิจกรรมด้านกรอบอัตรากำลัง

๒.การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กำหนดแผนงาน โครงการแก้ปัญหายาเสพติด เพื่ออนุมัติงบประมาณ และจัดอบรมให้ความรู้ให้ครอบคลุม พร้อมทั้งติดตามประเมินผลโครงการ

๒.๒ ประสานงานทางวาจา (โทรศัพท์) สอบถามความต้องการบุคลากรเบื้องต้น หากรอเอกสารจะต้องใช้เวลาตามที่ระเบียบกำหนด เพื่อจะได้ไม่เกิดความล่าช้า

๒.๓ ติดตามการจัดเก็บข้อมูลและประมวลผล และนำข้อมูลลงระบบคอมพิวเตอร์เพื่อความสะดวกรวดเร็วต่อการค้นหาข้อมูล

๒.๔ ดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ เจ้าหน้าที่ของ อบจ.พังงา ทำการแก้ไขซ่อมแซมป้ายประชาสัมพันธ์ LED ซึ่งสามารถใช้งานได้ชั่วคราวเท่านั้น และแจ้งผู้ขายเพื่อหาทางแก้ไข พร้อมแจ้งกองพัสดุและทรัพย์สินเพื่อตรวจสอบความชำรุดบกพร่องแล้ว

๒.๖ ให้ฝ่ายการบริหารงานบุคคลดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ฝ่ายการประชุมและฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมฯ ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๒

๒.๗ แจ้งส่วนราชการในสังกัดให้ติดตามนโยบายรัฐบาล นโยบายผู้บริหาร ความต้องการของประชาชนในท้องถิ่นตลอดจนข้อมูลโครงการที่ผ่านมาและที่ยังคงดำเนินการต่อไปให้ครบถ้วน เพื่อป้องกันการตกหล่น

๒.๘ ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องฝึกอบรมการบันทึกระบบบัญชีด้วยคอมพิวเตอร์ (e-laas) อย่างต่อเนื่องและเร่งด่วน และเร่งจัดทำระบบบัญชีด้วยคอมพิวเตอร์

๒.๙ หากพบข้อผิดพลาดให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาประสานงานกับหน่วยงานผู้เบิกโดยเร็ว เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาให้คำแนะนำแนวทางการเบิกจ่ายที่ถูกต้องตรงตามระเบียบต่อหน่วยงานผู้เบิก และเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาต้องหมั่นศึกษาระเบียบและติดตามระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ และเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๐ มีการประเมินประสิทธิภาพขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาในการสนับสนุนเครื่องจักรกลแก่หน่วยงานต่าง ๆ ก่อนการจัดทำแผนเครื่องจักรกล และจัดทำแผนการให้การสนับสนุนพร้อมทั้งเร่งรัดการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๑๑ ให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายเครื่องจักรกลปฏิบัติหน้าที่ป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและสิ่งแวดล้อมไปก่อนจนกว่าจะสรรหาบุคลากรในฝ่ายฯ มาได้

๒.๑๒ ประสานงานกับกองคลัง เพื่อให้มีการส่งมอบฎีกาพร้อมเอกสารการเบิกจ่ายเงินให้สอดคล้องกับแผนการตรวจสอบ

๒.๑๓ ปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี ที่วางไว้ เพื่อให้ทันตามหัววงระยะเวลาที่ส่วนราชการต่าง ๆ ต้องการพัสดุ สอดคล้องตามนโยบายผู้บริหารบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนและประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด

๒.๑๔ ควบคุมติดตามการปฏิบัติงานและการดำเนินการแต่ละฝ่ายอย่างใกล้ชิด และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระดับ
หน่วยงานของรัฐ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๒๓๕/๒๕๖๑

เรื่อง แก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา (เฉพาะราย)

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๙๑๖/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๐
ได้แต่งตั้งนายอิทธิวัฒน์ สันหมุด ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ เป็นคณะกรรมการและ
ผู้ช่วยเลขานุการ ในคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา นั้น

เนื่องจากคณะกรรมการรายดังกล่าวโอนย้ายไปปฏิบัติราชการที่อื่น จึงแก้ไขคำสั่งดังกล่าวข้างต้น
เฉพาะราย นายอิทธิวัฒน์ สันหมุด ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ เป็น นางสาวสุติมา พัฒนพิชัย ตำแหน่ง
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ เป็นคณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ แทน สำหรับคณะกรรมการรายอื่น ๆ
ให้เป็นไปตามคำสั่งเดิม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายบำรุง ปิยนามวาณิช)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
ที่ ๙๖ / ๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ที่ ๑๕๔๕/๒๕๕๙ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้แต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ร่วมเป็นคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา นั้น

เนื่องจากข้าราชการบางราย ได้เปลี่ยนแปลงหน้าที่ และบางรายได้โอนย้ายมารับตำแหน่งใหม่ จึงทำให้คำสั่งดังกล่าวไม่สอดคล้องกับสภาพปัจจุบัน ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปใช้ปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๕๔๕/๒๕๕๙ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ และแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัด ประกอบด้วย

๑) นายพงษ์ศักดิ์ เจียรพันธุ์	ปลัด อบจ.พังงา	ประธานคณะทำงาน
๒) นายโสภณ เจนการ	รองปลัด อบจ.	คณะทำงาน
๓) นางวรรณทิพย์ บุญชู	รองปลัด อบจ.	คณะทำงาน
๔) นางสาวภัทรธินันท์ โกยสิน	ผอ.กองกิจการสภา อบจ.	คณะทำงาน
๕) นางสาวลักษณ จันทรแก้ว	ผอ.กองแผนและงบประมาณ	คณะทำงาน
๖) นางชนิกา สุวัฒนากุล	ผอ.กองคลัง	คณะทำงาน
๗) นายไชยวัฒน์ จินดาโชติ	ผอ.กองช่าง	คณะทำงาน
๘) นางสาวลักษณ เสือนิล	ผอ.กองพัสดุและทรัพย์สิน	คณะทำงาน
๙) นายเจริญ ปรางสุวรรณ	ผอ.กองการศึกษาฯ	คณะทำงาน
๑๐) นายสิทธิพงษ์ เพชรรัตน์	หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.	คณะทำงาน/เลขานุการ
๑๑) นายอิวัฒน์ สันหมุด	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้สำนัก และกองทุกกอง สํารวจ วิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของสำนัก/กอง และฝ่ายประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

/๒.ให้สำนัก...

๒. ให้สำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามข้อ ๖ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานส่งสำนักปลัด

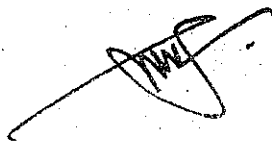
๓. ให้เลขานุการคณะทำงาน วิเคราะห์ ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอ นายกองคํการบรหการส่วนจังหวัดพังงา เพื่อรายงาน กระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) รายงานผู้ว่าราชการจังหวัด และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินต่อไป

๔. ให้เลขานุการคณะทำงาน ติดตาม เร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงาน ตามกำหนด โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาทราบ โดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการ ประสาน การดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงาน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ให้แก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐



(นายสมคิด แซ่อ่อง)

รองนายกองคํการบรหการส่วนจังหวัด รัทธาราชการนทบ

นายกองคํการบรหการส่วนจังหวัดพังงา

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล
ระดับหน่วยงานย่อย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๒๓๕/๒๕๖๑

เรื่อง แก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด (เฉพาะราย)

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๕๔๖/๒๕๕๙ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๕๙
ได้แต่งตั้ง นายอริวัฒน์ สันหมุด ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ เป็นคณะทำงานและเลขานุการ
ในคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของ
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด นั้น

เนื่องจากคณะทำงานรายดังกล่าวโอนย้ายไปปฏิบัติราชการที่อื่น จึงแก้ไขคำสั่งดังกล่าวข้างต้น
เฉพาะราย นายอริวัฒน์ สันหมุด ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ เป็น นางสาวชุตินา พัฒนพิชัย
ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ เป็นคณะทำงานและเลขานุการ แทน สำหรับคณะทำงานรายอื่น ๆ
ให้เป็นไปตามคำสั่งเดิม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายบำรุง ปิยนามวาณิช)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๕๔๗/๒๕๕๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๓๒๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๕๗
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา นั้น

เนื่องจากบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้ง ได้มีการปรับเปลี่ยนหน้าที่การงาน และบางราย
ได้เกษียณอายุราชการ ดังนั้น เพื่อให้คำสั่งดังกล่าวเป็นปัจจุบัน จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
ที่ ๑๓๒๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๕๗ และแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
และคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การ
บริหารส่วนจังหวัดพังงา ประกอบด้วย

๑. นายสิทธิพงษ์ เพชรรัตน์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายสมเกียรติ พลันการ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานบุคคล	คณะทำงาน
๓. นายธีรยุทธ ชัยกิจ	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน
๔. นางสาวชุติมา พัฒนพิชัย	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๕. นายอริวัฒน์ สันหมุด	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนจังหวัดทราบ เพื่อรายงานต่อคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การ
บริหารส่วนจังหวัดพังงา และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การ
บริหารส่วนจังหวัดอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหาร
ส่วนจังหวัดพังงา ทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

นายบารุ (นายสมชาย ติง)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๓๗ / ๒๕๕๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๔๓๙/๒๕๕๖ ลงวันที่ ๒๗ สิงหาคม ๒๕๕๖ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๙๔๔/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๕๗ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา นั้น

เนื่องจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้มีคำสั่งที่ ๑๕๔๓/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๘ เรื่อง แต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้ดำรงตำแหน่งใหม่ ดังนั้น เพื่อให้คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองกิจการสภา องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา เป็นปัจจุบัน จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๔๓๙/๒๕๕๖ ลงวันที่ ๒๗ สิงหาคม ๒๕๕๖ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๙๔๔/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๕๗ และแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

- | | | |
|-----------------------------------|--|------------|
| ๑. นางสาวภัทรธินันท์ โกยสิน | ผู้อำนวยการกองกิจการสภา อบจ. หัวหน้าคณะกรรมการ | |
| ๒. นางอรพินท์ นาคสิงห์ | หัวหน้าฝ่ายกิจการสภา อบจ. | คณะกรรมการ |
| ๓. นางถิรวรรณ ขวัญเมือง | หัวหน้าฝ่ายการประชุม | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวอ่อนอนงค์ เบ้าวิเชียรดวง | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวทวีพร ชวนชม | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในฯ ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองกิจการสภา องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา และให้ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง แล้วส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองเพื่อเสนอรายงานต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

นายบำรุง ปิยนามภาณี

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๑๐๔ / ๒๕๕๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน กองแผนและงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๓๔๖/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๕๓ และคำสั่งที่ ๔๔๖/๒๕๕๔ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๕๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองแผนและงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ไปแล้วนั้น

เนื่องจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้มีคำสั่ง ๖๐๔/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๕๓ เลื่อนและแต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดผู้ได้รับการคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น ตำแหน่งนักบริหารงานนโยบายและแผน ระดับ ๘ (ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย คือ นางสาวลักษณ จันทรแก้ว ตำแหน่งนักบริหารงานนโยบายและแผน ๓/ กองแผนและงบประมาณ คัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น ตำแหน่งนักบริหารงานนโยบายและแผน ๘ (ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ) คำสั่งที่ ๓๘๐/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๑๑ มิถุนายน ๒๕๕๓ รับโอนและแต่งตั้งพนักงานเทศบาลเป็นข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด จำนวน ๑ ราย คือ นางชนิษฐ์ภัค ปัญญาดี ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน ๓ สังกัดกองแผนและงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา และคำสั่ง ที่ ๕๓๘/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๕๓ ให้ข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดพ้นจากตำแหน่ง จำนวน ๑ ราย คือ นางศรัญญา วัชรวิจิตร เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน ๖ว โอนไปสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ จึงทำให้คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองแผนและงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ไม่เป็นปัจจุบัน ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองแผนและงบประมาณ ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเป็นปัจจุบัน จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๓๔๖/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๕๓ และคำสั่งที่ ๔๔๖/๒๕๕๔ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๕๔ และแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองแผนและงบประมาณใหม่ ดังต่อไปนี้

/คณะกรรมการจัดวางฯ

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- (๑) นางสาวลักษณ จันทรแก้ว ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ ประธานกรรมการ
- (๒) นางสาวลี บุทธิรัญ นักบริหารงานนโยบายและแผน ๓/ กรรมการ
- (๓) นางสาวภาณี พูลศิริ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน ๖ว กรรมการ
- (๔) นางชนิษฐ์ภัค ปัญญาดี เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน ๓ เลขานุการ
- (๕) นางสาวเพ็ญศรี บรรจงรัตน์ ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูล ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุม กำกับ ดูแล
ชี้แจงแนะนำ การจัดวางระบบการควบคุม ฝ่าย/งาน ดำเนินการให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔
และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- (๑) นางสาวลักษณ จันทรแก้ว ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ หัวหน้าคณะทำงาน
- (๒) นางสาวลี บุทธิรัญ นักบริหารงานนโยบายและแผน ๓/ ผู้ช่วย
- (๓) นางสาวภาณี พูลศิริ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน ๖ว ผู้ช่วย
- (๔) นางชนิษฐ์ภัค ปัญญาดี เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน ๓ เจ้าหน้าที่

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองแผนและงบประมาณ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ผู้อำนวยการกองแผนและ
งบประมาณทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วน
จังหวัดพังงา และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองแผนและงบประมาณ อย่าง
ต่อเนื่อง รายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗



(นายประวิทย์ วัฒนชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๕๗๕/๒๕๕๙

เรื่อง แก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

.....
อนุสนธิตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๕๙/๒๕๕๐ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๕๐ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา นั้น

เนื่องจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้มีคำสั่งแต่งตั้ง ข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ให้ดำรงตำแหน่งใหม่ (ระบบแท่ง) ตามคำสั่งที่ ๑๕๔๓/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๘ เพื่อให้คำสั่งดังกล่าวถูกต้องและเป็นปัจจุบัน จึงขอแก้ไขคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในฯ ข้อ ๒ คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ดังนี้

- | | | |
|-----------------------------|------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางชนิกา สุรวัฒนากุล | ผู้อำนวยการกองคลัง | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๒. นางประยูร โต๊ะนาค | หัวหน้าฝ่ายการเงิน | ผู้ช่วยคณะกรรมการ |
| ๕. นางกัญญารัตน์ ก้อนทรัพย์ | หัวหน้าฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางทรงลักษณ์ จาระกิจ | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๔. นางจรรยา ฉายัษฐิต | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
- สำหรับคณะกรรมการชุดอื่นให้เป็นไปตามคำสั่งเดิม

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๕๙

(นายบำรุง ปิณฑนันทน์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๖๓๒ /๒๕๕๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๔๖๓/๒๕๕๔ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๕๔ เรื่อง เปลี่ยนแปลงคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา นั้น

เนื่องจากมีข้าราชการพ้นจากตำแหน่งเนื่องจากลาออกจากราชการ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๑๖๓/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ประกอบกับถึงห้วงระยะเวลาที่จะต้องจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในแล้ว เพื่อให้การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแก้ไขเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ดังนี้

๑. นายไชยวัฒน์	จินดาโชติ	ผู้อำนวยการกองช่าง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒. นายนันต์	เพ็ชรการ	หัวหน้าฝ่ายเครื่องจักรกล	คณะกรรมการ
๓. นายจิตติโชติ	เจตนานนท์	หัวหน้าฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง	คณะกรรมการ
๔. นายณรงค์	เกิดกอบ	หัวหน้าฝ่ายสำรวจและออกแบบ	คณะกรรมการ
๕. น.ส.จารุวรรณ	กิจผดุง	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ
ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่	กันยายน ๒๕๕๙		

สั่ง ณ วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๙

นายสุภากร ปิณฑะพนาสัย

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๖๒๓/๒๕๕๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานจัดวางและติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของ
หน่วยตรวจสอบภายใน

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๕๔/๒๕๕๐ ลงวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๐
แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงาทราบ. และคำสั่ง
องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๓๗๕/๒๕๕๒ ลงวันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๕๒ หน่วยตรวจสอบภายใน
ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุม
ภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน

เนื่องจากข้าราชการหน่วยตรวจสอบภายในตามคำสั่งดังกล่าวข้างต้นได้มีการปรับปรุงตำแหน่ง
จากระบบซีสู่ระบบแท่ง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๑๕๔๓/๒๕๕๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม
๒๕๕๔ เรื่อง แต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้ดำรงตำแหน่งใหม่ ดังนั้นเพื่อให้การจัดวางและ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม
มาตรฐานการควบคุมภายใน จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๓๗๕/๒๕๕๒ ลงวันที่
๒๙ มิถุนายน ๒๕๕๒ และขอปรับปรุงคำสั่งเปลี่ยนตำแหน่งใหม่ระบบแท่งให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน ดังนี้

๑. นายสมชาย เตชะธีรสานต์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ หัวหน้า

คณะทำงาน

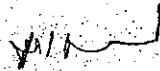
๒. นางสาวนุจรียา ปฐมอรรณย์กุล เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน ผู้ช่วย

/โดยให้คณะทำงาน.....

โดยให้คณะทำงานจัดวางและติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบ
ภายใน รายงานผลการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการ/
คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล
และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน
การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๕ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๕๕



นายก อบจ. (รองนายก อบจ.)

นายก อบจ. (รองนายก อบจ.)

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๓๑๑ /๒๕๕๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองพัสดุ และทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๙๘๙/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๕๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของ กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา เพื่อเป็นกรรมการและคณะทำงานติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในฯ นั้น

เนื่องจาก องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ได้มีคำสั่งแต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพังงา ให้ดำรงตำแหน่งใหม่ (ระบบแท่ง) ตามคำสั่งที่ ๑๕๕๓/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๘ จึงทำให้การแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุม ภายในของกองพัสดุและทรัพย์สินตำแหน่งไม่เป็นปัจจุบัน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วน จังหวัดพังงา ที่ ๙๘๙/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๕๘ และแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

- ๑.นางสาวลักขณ์ เสือนิล ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน หัวหน้าคณะกรรมการ
- ๒.นางชไมพร เจตนานนท์ หัวหน้าฝ่ายควบคุมตรวจสอบพัสดุฯ คณะทำงาน
- ๓.น.ส.ศุภิสรา มลารัตน์ หัวหน้าฝ่ายจัดหาพัสดุและทรัพย์สิน คณะทำงาน

โดยให้คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของกองพัสดุและทรัพย์สิน แล้วจัดส่งรายงานผู้อำนวยการกองพัสดุและ ทรัพย์สินทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

สั่ง ณ วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๕๙

นายบำรุง ปิณฑมณีน้อย

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

รองนายกองค์การฯ
ปลัดองค์การฯ
รองปลัดองค์การฯ
พ.น.จ.ท.พัสด
หัวหน้าฝ่าย
(นางชไมพร เจตนานนท์)
นำฝ่ายควบคุมตรวจสอบพัสดุและทรัพย์สิน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา

ที่ ๑๓๕๔/๒๕๕๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

อนุสนธิตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ที่ ๘๒๗/๒๕๕๖ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๕๖ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา นั้น

เนื่องจากการปรับเปลี่ยน โยกย้าย ของข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ดังนั้น เพื่อให้คำสั่งดังกล่าวถูกต้อง เป็นปัจจุบัน และเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงยกเลิกคำสั่งดังกล่าว และแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดังนี้

๑. นางวรรณทิพย์ บุญชู รองปลัด อบจ.พังงา รักษาการแทน ผอ.กองการศึกษาฯ

หัวหน้าคณะทำงาน

๒. นางสาวนิตา เหมรา หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษาฯ

คณะทำงาน

๓. นายณนวัตร โพชะดา นักวิชาการศึกษาชำนาญการ

คณะทำงาน

๔. นางอัญชลี ธรรมรักษ์ นักวิชาการศึกษาชำนาญการ

คณะทำงาน

๕. นายอนุมา บัวแก้ว นักสันทนการชำนาญการ

คณะทำงาน

๖. นางสุภาพร เหมมินทร์ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

คณะทำงาน

๗. นางกันทิมา นาคบรรพ์ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานมีหน้าที่ ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ภายในวันที่ ๒๘ ของทุกเดือนและให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา ภายในวันที่ ๑๐ หลังจากสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

นายบำรุง ปิยนามวาณิช

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพังงา