



การปฏิบัติการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

งานนโยบายและแผน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
อำเภอแม่จอน จังหวัดสระบุรี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานรัฐ)

เรียน นายอำเภอแก่งคอย

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอแก่งคอย

ลายมือชื่อ



(นายเชมชาติ วิริยะพานิชย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านกฎหมาย เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ชำนาญเฉพาะงานด้านกฎหมายโดยตรง

๑.๒ กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ เนื่องจากมีการโอน (ย้าย) ของข้าราชการ และขาดช่วงการทดแทนตำแหน่งกัน

๑.๓ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยง หรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที และลดการใช้พลังงานเชื้อเพลิง

๑.๔ กิจกรรมการให้บริการสูบน้ำของสถานีสูบน้ำ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือเกษตรกรทำนาไม่พร้อมกันทำให้สูบน้ำตลอดเวลา มีค่าไฟฟ้ามากขึ้นและการปล่อยน้ำทิ้งไปอีก

๑.๕ กิจกรรมการแพทย์ฉุกเฉิน (ทีมกู้ชีพ/กู้ภัย) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๑.๖ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยงได้แก่ ร้านค้าต่างๆ ไม่ให้ความสนใจในการยื่นแบบการชำระภาษี ผู้เสียภาษีไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ในการเปลี่ยนผู้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดิน การบริหารงานโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สัมฤทธิ์ผลตามวัตถุประสงค์

๑.๗ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงได้แก่ การควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด เช่น ผู้ควบคุมงาน ผู้รับจ้าง ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติประจำปีและการมอบหมายงานจากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ ตลอดจนมอบนโยบายให้ผู้ควบคุมงานเป็นไปตามรูปแบบและรายการกำหนด

๑.๘ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ด้านอัตรากำลังข้าราชการ/เจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติงานการศึกษา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังขาดอัตรากำลังข้าราชการ ซึ่งกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงควบคุมไว้แล้วและต้องมีการติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การควบคุมบรรลุวัตถุประสงค์ในปีต่อไป

๑.๙ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ด้านความร่วมมือจากชุมชน ในการจัดการศึกษาด้านปฐมวัย(ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในชุมชนหรือในพื้นที่ค่อนข้างน้อย ทำให้ผลงานที่ได้ขาดประสิทธิภาพและไม่มีประสิทธิผลเต็มที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดปัญหาที่ไม่สามารถแก้ไขได้ทันต่อเหตุการณ์

๑.๑๐ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้ดำเนินการติดต่อประสานงานอย่างต่อเนื่องกับทางผู้นำหมู่บ้าน ส.อบต. และอำเภอในการตรวจสอบผู้สูงอายุและผู้พิการที่เสียชีวิตเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้อาจจะเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ในกรณีที่ไม่สามารถติดต่อผู้สูงอายุและผู้พิการที่อยู่นอกเขตพื้นที่ตำบลท่าคล้อ จึงทำให้กิจกรรมนี้ไม่บรรลุการควบคุม ยังจำเป็นต้องมีการควบคุมต่อไป ซึ่งทางกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย มีแนวทางในการรายงานผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพที่มีสถานะเสียชีวิตผ่านทางระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการปรับปรุงระบบให้มีความแม่นยำและเป็นปัจจุบันมากยิ่งขึ้น

๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้ดำเนินการจัดการฝึกอบรม และให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่และ อสม. เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้แก่ อสม. เจ้าหน้าที่ อบต. ให้มีการดำเนินการสำรวจข้อมูล และจัดเก็บข้อมูลประชากรสุนัขและแมวให้ครบถ้วน เพื่อจัดทำรายงานให้ทางหน่วยงานกลางทราบ และจัดสรรงบประมาณในการซื้อวัคซีนและอุปกรณ์การฉีดครบถ้วน เพียงพอกับจำนวนสุนัขและแมวที่มีอยู่จริง และดำเนินการออกหน่วยพื้นที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลท่าคล้อได้อย่างครบถ้วนตามเป้าหมาย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้านกฎหมายควบคุมโดยการมอบหมายหน้าที่รับเรื่องราวร้องทุกข์ร้องเรียน ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ นำเสนอคำร้องต่อผู้บังคับบัญชาพิจารณา ดำเนินการ และจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหาความรู้อยู่เสมอ

๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคลควบคุมโดยมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่และประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) ในตำแหน่งที่ขาด

๒.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อนควบคุมโดยส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงาน และออกกฎเกณฑ์ให้กับพนักงานทราบถึงนโยบายการช่วยลดการใช้พลังงานในองค์กร

๒.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการให้บริการสูบน้ำของสถานีสูบน้ำให้เกษตรกรแต่ละเขตควบคุมกันเอง และมีหัวหน้าของแต่ละเขตที่พนักงานส่วนตำบลสามารถแจ้งและควบคุมการสูบน้ำได้

๒.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการแพทย์ฉุกเฉิน (ทีมกู้ชีพ/กู้ภัย) มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงในการช่วยเหลือผู้ป่วย

๒.๖ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง โดยการพัฒนาศักยภาพให้มีความรู้เกี่ยวกับการบันทึกระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ โดยให้เข้ารับการฝึกอบรม รวมทั้งทางกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ควรจัดให้มีการทบทวนอย่างต่อเนื่อง เพราะรูปแบบในการบันทึก มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาทำความเข้าใจกับแนวทางปฏิบัติของทางราชการให้ถูกต้อง

๒.๗ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง ได้กำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ในแนวทางทฤษฎีและปฏิบัติ โดยผู้บังคับบัญชานำระเบียบ หลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานที่ถูกต้องให้กับผู้ปฏิบัติงาน

๒.๘ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ด้านอัตรากำลังข้าราชการ/เจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติงานการศึกษา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังขาดอัตราข้าราชการ ซึ่งกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงควบคุมไว้แล้วและต้องมีการติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การควบคุมบรรลุวัตถุประสงค์ในปีต่อไป

๒.๙ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ด้านความร่วมมือจากชุมชนในการจัดการศึกษาด้านปฐมวัย(ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในชุมชนหรือในพื้นที่ค่อนข้างน้อย ทำให้ผลงานที่ได้ขาดประสิทธิภาพและไม่มีประสิทธิผลเต็มที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดปัญหาที่ไม่สามารถแก้ไขได้ทันต่อเหตุการณ์ ผู้บริหารท้องถิ่นจึงขอรับสนับสนุนงบประมาณจากบริษัทเอกชนภายในพื้นที่ เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาด้านกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้การจัดการศึกษาด้านปฐมวัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

๒.๑๐ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้ดำเนินการติดต่อประสานงานอย่างต่อเนื่องกับทางผู้นำหมู่บ้าน ส.อบต. และอำเภอในการตรวจสอบผู้สูงอายุและผู้พิการที่เสียชีวิตเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้อาจจะเกิดเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ในกรณีที่ไม่สามารถติดต่อผู้สูงอายุและผู้พิการที่อยู่นอกเขตพื้นที่ตำบลท่าคล้อ จึงทำให้กิจกรรมนี้ไม่บรรลุการควบคุม ยังจำเป็นต้องมีการควบคุมต่อไป ซึ่งทางกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย มีแนวทางในการรายงานผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพที่มีสถานะเสียชีวิต ผ่านทางระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการปรับปรุงระบบให้มีความแม่นยำ และเป็นปัจจุบันมากยิ่งขึ้น

๒.๑๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้ดำเนินการจัดการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่และ อสม. เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้แก่ อสม. เจ้าหน้าที่ อบต. ให้มีการดำเนินการสำรวจข้อมูล และจัดเก็บข้อมูลประชากรสุนัขและแมวให้ครบถ้วน เพื่อจัดทำรายงานให้ทางหน่วยงานกลางทราบ และจัดสรรงบประมาณในการซื้อวัคซีนและอุปกรณ์การฉีดครบถ้วน เพียงพอ กับจำนวนสุนัขและแมวที่มีอยู่จริง และดำเนินการออกหน่วยพื้นที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลท่าคล้อได้อย่างครบถ้วน ตามเป้าหมาย

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรมจริยธรรม ตั้งใจปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่น มีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติงานบุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีความมุ่งมั่นที่จะให้การปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ มีการติดตาม ควบคุม กำกับดูแล งานที่มอบหมายอย่างจริงจัง เพื่อให้งานที่มอบหมายเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม แบ่งส่วนราชการออกเป็น ๑ สำนัก และ ๔ กอง มีปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อเป็นผู้บังคับบัญชา ๑.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีนโยบายส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ ทักษะความสามารถในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ ๑.๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานให้กับบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง อย่างเหมาะสม และชัดเจน พร้อมทั้งปิดประกาศคำสั่งประชาสัมพันธ์ให้ทราบ ๑.๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคน ได้รับการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการส่งให้บุคลากรได้รับการฝึกอบรม และมีการซักซ้อมปฏิบัติตามแผนงานอยู่เป็นประจำ ๑.๕.๓ ผู้บริหารท้องถิ่น/ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ควบคุม กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของบุคลากร/เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ อย่างใกล้ชิด

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และกลุ่มเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการปฏิบัติงานที่ดำเนินการ ๒.๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่น/ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับภารกิจงาน กิจกรรมที่ดำเนินการ มีส่วนร่วมกำหนดวัตถุประสงค์ กิจกรรมที่ดำเนินการ ๒.๒ ผู้บริหารท้องถิ่น/ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับ มีส่วนร่วมในการระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก โดยเรียงลำดับความเสี่ยง มีการประเมินผลกระทบความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ๒.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานของกิจกรรม การปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อมีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และแจ้งแนวทางปฏิบัติให้บุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ ผู้บริหารท้องถิ่น/ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์และมีการประชุมชี้แจงปรึกษาหารือทำความเข้าใจ ในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการตั้งกลุ่ม Line เพื่อติดต่อสื่อสารในการแจ้งข่าวประชาสัมพันธ์ การสั่งการ การปฏิบัติงานตามภารกิจ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของกิจกรรมที่ดำเนินงาน เป็นการควบคุมความเสี่ยง ๓.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้านกฎหมายควบคุมโดยการมอบหมายหน้าที่รับเรื่องราวร้องทุกข์ร้องเรียน ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ นำเสนอคำร้องต่อผู้บังคับบัญชาพิจารณาดำเนินการ และจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหาความรู้อยู่เสมอ ๓.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคลควบคุมโดยมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่และประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) ในตำแหน่งที่ขาด ๓.๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคลควบคุมโดยมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่และประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) ในตำแหน่งที่ขาด ๓.๓.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อนควบคุมโดยสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานและออกกฎเกณฑ์ให้กับพนักงานทราบถึงนโยบายการช่วยลดการใช้พลังงานในองค์กร ๓.๓.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการให้บริการสูบน้ำของสถานีสูบน้ำให้เกษตรกรแต่ละเขตควบคุมกันเอง และมีหัวหน้าของแต่ละเขตที่พนักงานส่วนตำบลสามารถแจ้งและควบคุมการสูบน้ำได้ ๓.๓.๖ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง ได้กำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ในแนวทางทฤษฎีและปฏิบัติ โดยผู้บังคับบัญชานำระเบียบ หลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานที่ถูกต้องให้กับผู้ปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	๓.๓.๗ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง โดยออก คำสั่งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการตรวจตรา ติดตามการชำระภาษีของผู้เสียภาษี การติดป้าย หรือ ร้านค้าต่างๆ ที่เพิ่มเติม เพื่อทำหนังสือแจ้งให้เสียภาษี ตามที่กฎหมายกำหนด ๓.๓.๘ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ด้าน อัตราค่าจ้างข้าราชการ/เจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติงาน การศึกษา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยัง ขาดอัตราข้าราชการ ซึ่งกองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงควบคุมไว้ แล้วและต้องมีการติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การควบคุมบรรลุวัตถุประสงค์ในปีต่อไป ๓.๓.๙ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้าน ความร่วมมือจากชุมชนในการจัดการศึกษาปฐมวัย (ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก) ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม เพราะแม้จะมีการจัดทำปฏิทินปฏิบัติงาน จัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณแล้วยังขาดความร่วมมือจาก ชุมชน ได้กำหนดวิธีและแผนการควบคุมอย่างต่อเนื่อง คือ ผู้บริหาร ขอรับสนับสนุนงบประมาณจาก บริษัทเอกชนภายในพื้นที่ เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาด้าน กิจกรรมต่างๆ ๓.๓.๑๐ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการ จ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้ดำเนินการติดต่อ ประสานงานอย่างต่อเนื่องกับทางผู้นำหมู่บ้าน ส.อบต. และอำเภอในการตรวจสอบผู้สูงอายุและผู้พิการที่ เสียชีวิตเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้อาจจะเป็นเหตุให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ในกรณีที่ไม่สามารถติดต่อผู้สูงอายุและผู้ พิการที่อยู่นอกเขตพื้นที่ตำบล ท่าคล้อ จึงทำให้ กิจกรรมนี้ไม่บรรลุการควบคุม ยังจำเป็นต้อง มีการควบคุมต่อไป ซึ่งทางกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย มีแนวทางในการรายงานผู้ มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพที่มีสถานะเสียชีวิต ผ่านทางระบบ สารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการปรับปรุงระบบให้มีความ แม่นยำ และเป็นปัจจุบันมากยิ่งขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๓.๓.๑๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้ดำเนินการจัดการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่และอสม. เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้แก่ อสม. เจ้าหน้าที่ อบต. ให้มีการดำเนินการสำรวจข้อมูล และจัดเก็บข้อมูลประชากรสุนัขและแมวให้ครบถ้วน เพื่อจัดทำรายงานให้ทางหน่วยงานกลางทราบ และจัดสรรงบประมาณในการซื้อวัคซีนและอุปกรณ์การฉีดครบถ้วน เพียงพอกับจำนวนสุนัขและแมวที่มีอยู่จริง และดำเนินการออกหน่วยพื้นที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลท่าคล้อได้อย่างครบถ้วน ตามเป้าหมาย ๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายใน และภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้ทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ บุคลากร ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานตามภารกิจ ๔.๓.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการให้คำปรึกษาแนะนำ ให้กับประชาชนในพื้นที่ โดยใช้ระบบสารสนเทศในการสื่อสาร ๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการประชาสัมพันธ์ข่าวสารให้กับประชาชนในพื้นที่ทราบเป็นระยะๆ ทางกลุ่ม Line เสียงตามสาย และหอกระจายข่าวภายในหมู่บ้าน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถ สังการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๔.๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีการ ประชุมชี้แจงการดำเนินกิจกรรมตามภารกิจงานแต่ ละสำนัก/กอง อยู่สม่ำเสมอ ๕.๑ ผู้บริหารท้องถิ่น/ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ท่าคล้อ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานในระหว่าง ปฏิบัติงานของแต่ละสำนัก/กอง อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ สำนัก/กอง รายงานผลการปฏิบัติงานให้ ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการปฏิบัติงาน ต้องมีการแก้ไขไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ มีการ แก้ไขการปฏิบัติงานได้อย่างทันเหตุการณ์ และ เกิดผลกระทบต่อความเสียหายน้อย ๕.๒ สำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบล ท่าคล้อ มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ระหว่าง ดำเนินการ ดำเนินการแล้วเสร็จ ให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น ทุกกิจกรรม และทุกภารกิจ

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่มีเพียงพอและเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้านกฎหมายปรับปรุงควบคุมโดยการ มอบหมายหน้าที่ให้ผู้รับผิดชอบด้านกฎหมาย

๒. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคลปรับปรุงควบคุม โดยสรรหาบุคลากรทดแทนตำแหน่งที่ว่างและให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง

๓. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อนปรับปรุงควบคุม โดยตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง พร้อมสร้างความตระหนัก ในการลดใช้ พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ที่สำคัญคือรณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก

๔. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการให้บริการสูบน้ำของสถานีสูบน้ำ ได้ปรับปรุงควบคุมโดยประชุมทำความเข้าใจให้เกษตรกรปฏิบัติตามแนวทางเพื่อลดปัญหาที่เกิดขึ้น โดยจัดแบ่ง เขตพื้นที่ให้รู้ว่ามี การสูบน้ำเป็นเขตๆ เขตเดียวกันต้องปลูกพร้อมกัน

๕. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการแพทย์ฉุกเฉิน (ทีมกู้ชีพ/กู้ภัย) ปรับปรุง ควบคุมโดยมอบหมายให้เจ้าหน้าที่เคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงในการช่วยเหลือผู้ป่วย

๖. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ปรับปรุงควบคุมมีหนังสือแจ้งให้ลูกหนี้ค้างชำระภาษีทุกรายทราบให้มายื่นแบบในเวลาที่กำหนด พร้อมจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจให้กับผู้ชำระภาษีในพื้นที่ตำบลท่าคล้อ อีกทั้งจัดให้มีบริการรับชำระภาษีนอกสถานที่ และนอกเวลาราชการ

๗. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง ปรับปรุงควบคุมโดยมีการประชุมกองช่างเพื่อกำชับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามตามแบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานก่อสร้างทั้งช่างผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๘. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ด้านอัตรากำลังข้าราชการ/เจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติงานการศึกษา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังขาดอัตรากำลังข้าราชการ ซึ่งกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงควบคุมไว้แล้วและต้องมีการติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การควบคุมบรรลุวัตถุประสงค์ในปีต่อไป

๙. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ด้านความร่วมมือจากชุมชนในการจัดการศึกษาด้านปฐมวัย(ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในชุมชนหรือในพื้นที่ค่อนข้างน้อย ทำให้ผลงานที่ได้ขาดประสิทธิภาพและไม่มีประสิทธิผลเต็มที่ซึ่งอาจก่อให้เกิดปัญหาที่ไม่สามารถแก้ไขได้ทันต่อเหตุการณ์ ผู้บริหารท้องถิ่นจึงขอรับสนับสนุนงบประมาณจากบริษัทเอกชนภายในพื้นที่ เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาด้านกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้การจัดการศึกษาด้านปฐมวัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

๑๐. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้ดำเนินการติดต่อประสานงานอย่างต่อเนื่องกับทางผู้นำหมู่บ้าน ส.อบต. และอำเภอในการตรวจสอบผู้สูงอายุและผู้พิการที่เสียชีวิตเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้อาจจะเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ในกรณีที่ไม่สามารถติดต่อผู้สูงอายุและผู้พิการที่อยู่นอกเขตพื้นที่ตำบลท่าคล้อ จึงทำให้กิจกรรมนี้ไม่บรรลุการควบคุม ยังจำเป็นต้องมีการควบคุมต่อไป ซึ่งทางกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย มีแนวทางในการรายงานผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพที่มีสถานะเสียชีวิต ผ่านทางระบบสารสนเทศการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการปรับปรุงระบบให้มีความแม่นยำ และเป็นปัจจุบันมากยิ่งขึ้น

๑๑. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้ดำเนินการจัดการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่และ อสม. เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้แก่ อสม. เจ้าหน้าที่ อบต. ให้มีการดำเนินการสำรวจข้อมูล และจัดเก็บข้อมูลประชากรสุนัขและแมวให้ครบถ้วน เพื่อจัดทำรายงานให้ทางหน่วยงานกลางทราบ และจัดสรรงบประมาณในการซื้อวัคซีนและอุปกรณ์การฉีดครบถ้วน เพียงพอกับจำนวนสุนัขและแมวที่มีอยู่จริง และดำเนินการออกหน่วยพื้นที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัขและแมวในเขตพื้นที่ตำบลท่าคล้อได้อย่างครบถ้วน ตามเป้าหมาย

ลายมือชื่อ

(นายเชมชาติ วิริยะพาณิชย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ

ที่ ๑๙๒ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ดังต่อไปนี้

๑. นายเชมชาติ วิริยะพาณิชย์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นางสาววิไลลักษณ์ พาพิมพ์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ
๓. นางไพรินทร์ มานะการ	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายทศพร บุชบงค์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางจันทิ สุทธิประภา	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๖. นางสาวสรินทร์ สุวรรณพัฒน์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ ฯ มีหน้าที่

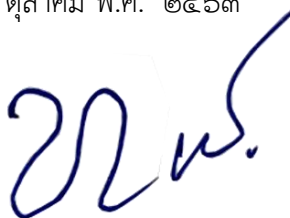
๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอแก่งคอย ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ
๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการ ฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงาน ฯ ตามกำหนดโดเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน
๕. ให้คณะกรรมการ ฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายทณยุทธ์ จันทกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ