



รายงานการติดตามประเมินผล  
การควบคุมภัยใน  
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน  
การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหัวม  
อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี



## คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ๗๐๗ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมดังต่อไปนี้

๑. สิบเอกส่ง ไกรสิงห์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวพิมพ์รา สิงหนันทาศิริ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๓. นายณัฐพร สุขสุวรรณ	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นายธุรกิจ กลินจันทร์	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕. นางสาวศรีรัตน์ ขันนาค	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

### ให้คณะกรรมการมีหน้าที่

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม
- (๓) รวบรวม พิจารณาแล้วก่อนและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายนอกที่สังกัด

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเมืองปราจีนบุรี ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสืบไปปีงบประมาณ

การจัดรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และ ข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๒) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายนอกหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมทราบ โดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นางสาวนันขชา ชawan)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม



## คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ๗๗๐ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุณภาพในกองคลัง  
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุณภาพใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุณภาพในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุณภาพในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๘๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุณภาพในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุณภาพในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุณภาพในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ดังต่อไปนี้

๑. สิบเอกสanga ไกรสิงห์

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ประธานกรรมการ

๒. นางสาวสุภาพร แตงเพ็ชร์

นักวิชาการเงินและบัญชี

กรรมการ

๓. นางสาวสุชนานาช ชัยโชค

เจ้าพนักงานพัสดุ

กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุณภาพใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุณภาพในกองคลัง แล้วจัดสร้างงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุณภาพใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุณภาพในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางสาวนันชา ชawan)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ๓๗๗/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง  
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๕๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวพิมพ์วราร สิงหนุนทาศิริ

ผู้อำนวยการกองช่าง

ประธานกรรมการ

๒. นายเฉลิมศักดิ์ สุบุตรดี

ผู้ช่วยช่าง

กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองช่าง และจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นางสาวนันชา ชawan)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม



## คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ๓๗๙/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยในกองการศึกษาฯ  
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุ้มภัยใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุ้มภัยในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุ้มภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุ้มภัยในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุ้มภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยในกองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ดังต่อไปนี้

๑. นายรุ่งโรจน์ กลินจันทร์

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ประธานกรรมการ

๒. นางสาวราณี ตินะน้อย

นักวิชาการศึกษา

กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยใน รายงานผลการติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยในกองการศึกษาฯ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุ้มภัยในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นางสาวนันดา ชوانา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.

ที่ ปจ ๗๒๒๐๑/

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง/ผู้ตรวจสอบภายในใน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อือปภีบดิตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฎิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามประกาศนโยบายควบคุมภายในขององค์กร บริหารส่วนตำบลในห้อง ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศนโยบายความเสี่ยง ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฎิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงกำหนดแนวทางดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรบริหารส่วนตำบล ในห้อง โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อย ประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อกำหนด แนวทางร่วบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕

๒. ให้ทุกสำนัก/กองแต่งตั้งคณะกรรมการฯ สำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ , ปค.๕ , ภาคผนวก ก. , ภาคผนวก ข และร่วบรวมรายงานดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/ กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค.๔ , ปค.๕ และร่วบรวมเอกสารดังกล่าวส่งมาผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำตาม แบบ ปค.๖ ภายในวันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

๔. เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมร่วบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขานุการ เพื่อ จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายใน วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นางสาวนัชชา ชوانา)

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลในห้อง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ปจ ๗๒๒๐๑/

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง เชิญประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อกำหนดแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

สิ่งที่ส่งมาด้วย - สำเนาคำสั่ง เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ๒๕๖๒ จำนวน ๑ ฉบับ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

### เรื่องเดิม

กระบวนการบริหารงาน สำหรับการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำเป็นต้องกำหนดแผน ไว้ล่วงหน้า เช่นเดียวกับการบริหารงานอื่น ๆ โดยเป็นการวางแผนดำเนินการล่วงหน้า แนวทางจะเป็นการกำหนด วัตถุประสงค์ ขอบเขตเรื่องที่ต้อง ประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ อัตรากำลัง เวลา ผู้รับผิดชอบ ผู้สอบทาน การตรวจสอบ

ดังนี้ แนวทางการจัดทำรายงานควบคุมภายใน จึงเปรียบเสมือนเข็มทิศเพื่อชี้ทางให้ผู้ตรวจสอบปฏิบัติตาม แนวทางที่กำหนด อันนำไปสู่เป้าหมาย วัตถุประสงค์ที่ต้อง โดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด คือ บุคลากร เวลา และวัสดุ จัดทำเป็นแผนปฏิบัติงาน (Engagement Plan) ของหน่วยงานต่อไป

### ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม จึงต้องกำหนดแนวทางให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

### ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖

ในการนี้ จึงขอเชิญคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมทุกท่าน เข้าร่วมประชุมเพื่อกำหนดแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ในวันศุกร์ที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

สิบเอก   
(ส.ฯ ไกรสิงห์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
ประธานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ปจ ๗๒๒๐๑/

วันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดવาระระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)  
สิ่งที่ส่งมาด้วย -เอกสารแบบฟอร์มการรายงานตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๖ จำนวน ๑ ชุด

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง/ผู้ตรวจสอบภายใน

**เรื่องเดิม** ตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ข้อ ๖) ปัลส์หนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดવาระระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการด้านติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไว้แล้วนั้น

**ข้อเท็จจริง** สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๒) ดังนั้น จึงขอให้สำนัก/กองดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กองให้ชัดเจน ดังนี้
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กองและระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๖ ระดับส่วนงาน ยอด (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔, ปค.๕ ส่งให้กิจกรรมหันนโยบายและแผนเลขานุการคณะกรรมการ ภายในวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อรวบรวมจัดทำรายงานระดับองค์กรตามแบบฟอร์มใหม่ เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลอำเภอเมืองปราจีนบุรี ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ

ข้อเสนอแนะ จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นางสาวนันชา ชารนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

- ทราบ ถือปฏิบัติ

๑. ..... (หัวหน้าสำนักปลัด)

๒. ..... (ผอ.กองช่าง)

๓. ..... (ผอ.กองคลัง/รักษาการฯ)

๔. ..... (ผอ.กองการศึกษา)



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ปจ ๗๗๒๐๑/

วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

### เรื่องเดิม

ตามที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้มีบันทึกแจ้งส่วนราชการให้ดำเนินการรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ระดับส่วนงาน่อย ตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ นั้น

### ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้จัดวางระบบควบคุมภายในงวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายณัฐพร สุขสุวรรณ)  
หัวหน้าสำนักปลัด อปต.โนนห้อม

ความคิดเห็นปลัด อปต.

- ทนายก โนนห้อม -

สิบเอก

Mr.

(ส่ง ไกรสิงห์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ความคิดเห็นนายก อปต.

(ลงชื่อ)

(นางสาวนันชชา ชាយนา)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ปจ ๗๒๒๐๑/ วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

### เรื่องเดิม

ตามที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้มีบันทึกแจ้งส่วนราชการให้ดำเนินการรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ระดับส่วนงานย่อย ตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ นั้น

### ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้จัดวางระบบควบคุมภายในงวด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

สิบเอก Mr.

(ส่ง ไกรสิงห์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
รักษาราชการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง

ความคิดเห็นนายก อบต. ....

(ลงชื่อ)



(นางสาวน้ำชา ชawan)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ปจ ๗๒๒๐๑/ วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

### เรื่องเดิม

ตามที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้มีบันทึกแจ้งส่วนราชการให้ดำเนินการรายงานการจัดวางระบบควบคุมภัยใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ระดับส่วนงานย่อย ตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ นั้น

### ข้อเท็จจริง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้จัดวางระบบควบคุมภัยในวด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวพิมพ์รา สิงหนุนทาศิริ)

ผู้อำนวยการกองช่าง อบต.โนนห้อม

ความคิดเห็นปลัด อบต. ....

สิบเอก

(ส่ง ไกรสิงห์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ความคิดเห็นนายก อบต. ....

(ลงชื่อ)

(นางสาวนัชชา ชawan)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ที่ ปจ ๗๒๒๐๑/

วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

### เรื่องเดิม

ตามที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้มีบันทึกแจ้งส่วนราชการให้ดำเนินการรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ระดับส่วนงานย่อย ตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ นั้น

### ข้อเท็จจริง

การการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้จัดวางระบบควบคุมภายในงวด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)   
(นายรุ่งโรจน์ กลินจันทร์)  
ผู้อำนวยการกองการศึกษา อบต.โนนห้อม

ความคิดเห็นปลัด อบต.

-/พ.ร.ก.ก.ก.

สิบเอก   
(ส.ง. ไกรสิงห์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ความคิดเห็นนายก อบต.

(ลงชื่อ)



(นางสาวนันชา ชารนา)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

## คำนำ

การจัดવาระระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม หน่วยงานของราชการ ส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิผล รวมทั้ง ทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานของ องค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วน ตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศไทยได้อย่างแท้จริง

คณะกรรมการจัดવาระระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม หวังว่าการ จัดવาระระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิก สภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิด ประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมและประเทศไทยโดยส่วนรวม

คณะกรรมการจัดવาระระบบควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
ธันวาคม ๒๕๖๓

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับ การเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การ บริหารส่วนตำบลโนนห้อม มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานธุรการและงานสารบรรณ
- ๑.๒ ด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่องบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน
- ๑.๔ การจัดเก็บรายได้
- ๑.๕ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๒.๑ กิจกรรมงานธุรกรรมและงานสารบรรณ

- ผู้บังคับบัญชาจะระดับต้นหมั่นตรวจและ ติดตามเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตาม ระเบียบ งานสารบรรณอย่าง เคร่งครัด
- เจ้าหน้าที่ควรศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตร

#### ๒.๒ ด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่องบรรเทาสาธารณภัย

- จัดระบบการ ให้บริการ บรรเทา สาธารณภัยให้ ครอบคลุม

### ๒.๓ การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน

- กำชับ ให้คำชี้แนะนำผู้นำชุมชน/ ประชาคมหมู่บ้านให้ รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วย สอดส่องดูแลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

### ๒.๔ การจัดเก็บรายได้

- จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี

- สรุหajeahnahai

- จัดทำการอบรมให้ความรู้กับประชาชน

### ๒.๕ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

- กำชับเจ้าน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา ตามคู่มือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยและมาตราฐาน การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น

- ส่งเจ้าน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง และฝึก ปฏิบัติการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา

- ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่กฎหมายกำหนด

(นางสาวศิริมนัส ขันนาค)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งเจ้าน้าที่ควบคุมภายใต้

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองปราจีนบุรี

องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่ องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อม กำหนดซึ่ง เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อมเห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของ นายอำเภอเมืองปราจีนบุรี

อย่างไรก็ตี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานธุรการและงานสารบรรณ

๑.๒ ด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่องบรรเทาสาธารณภัย

๑.๓ การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน

๑.๔ การจัดเก็บรายได้

๑.๕ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานธุรกรรมและงานสารบรรณ

-ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบต้นหมั่นตรวจและ ติดตามเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตาม ระเบียบ งานสารบรรณอย่าง เคร่งครัด

-เจ้าหน้าที่ครรภ์ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตร

๒.๒ ด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่องบรรเทาสาธารณภัย

-จัดระบบการ ให้บริการ บรรเทา สาธารณภัยให้ ครอบคลุม

### ๒.๓ การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน

- กำชับ ให้คำชี้แนะนำผู้นำชุมชน/ ประชาคมหมู่บ้านให้ รับทราบหน้าที่ของ ตนเองในการช่วย สอดส่องดูผลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

### ๒.๔ การจัดเก็บรายได้

- จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี

- สรรวาเจ้าน้ำที่

- จัดทำการอบรมให้ความรู้กับประชาชน

### ๒.๕ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา ตามคู่มือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยและมาตรฐาน การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น

- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง และฝึก ปฏิบัติการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา

- ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่กฎหมายกำหนด



(นางสาวนันชชา ชawan)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

วันที่ ๒๕/๒๕๖๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

**ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหัวม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ บุคลากรของอบต.โนนหัวม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรม จริยธรรม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และ มีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่ง ผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่ มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และ เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับ ดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองช่าง กองคลัง กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหัวมเป็น ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ
	๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่าง ต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ
	๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ ดำเนินการและเป้าหมายที่ศึกษาการดำเนินงาน อย่าง ชัดเจน สอดคล้องกับการกิจของหน่วยงานมี การ สื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน
	๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการ กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามการกิจของ หน่วยงาน และวัตถุประสงค์
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้ง หน่วยงาน และ วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการ จัดความเสี่ยงนั้น	๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของ หน่วยงาน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดย กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และ จัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและ ความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจาก การวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหาร ส่วนตำบลมีจุดอ่อน/ ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๕ แห่งและความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๑ แห่ง
	๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์
๒.๔ การระบุการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
	๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มี ผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนด วิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้ง เวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลด ความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และ ประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับ ได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษาฯ และนำเข้าข้อมูลแผนที่ภาษาฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ตาม สื่อ ต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอปท. หรือกระจายข่าว แผ่น พับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้ บุคลากร ทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการ ควบคุมความ เสี่ยง</p>
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ จริง</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้ เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้ง เวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบ โดยทั่ว กัน</p>
	<p>๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ อบต.จัดทำแผนที่ภาษาฯ และนำข้อมูลแผนที่ ภาษาฯมาใช้ในการจัดเก็บภาษี</p> <p>๓.๓.๔ อบต. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบ ต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. แผ่นพับ ป้าย ประชาสัมพันธ์หรือกระจายข่าว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b>	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่ เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการ ควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการ ควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การ บริหาร ส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการ ค้นคว้าหา ความรู้
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด	๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่นให้คำปรึกษา แนะนำ และการใช้ ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์ ๔.๓.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบ และแจ้งประชาสัมพันธ์เสียงรี้สาย
<b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b>	
๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหาร ทราบ เป็นรายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงาน ไม่ เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกalem
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม	๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกวัด ๓ เดือน เพื่อให้มี ความ มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ อบต.มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอ ผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน

### ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจแผนดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(นางสาวศรีมนัส ขันนาค)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งเจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน พนักงานตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับนายทะเบียนสำนักงานสันติ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัด งานบริหารทั่วไป	-	- -มีการแนะนำให้บริการที่ ถูกต้องให้ลูกค้าทุกท่านที่ รับทราบและปฏิบัติ ตาม ระเบียบงานสาร บราชการ	- -การควบคุมภายในที่มี อยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ เก็บต้นฉบับหนังสือรับ เข้า ที่งานสารบรรณ โดย ทางหน้าที่ควรจะหา ความรู้เพิ่มเติม หรือเข้าร่วม การฝึกอบรมในหลักสูตร ที่กำหนด	- -ส่งจ้างงานที่เข้า ร่วม ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่กำหนด	- -ให้บริการที่ดี ทำหนังสือ กล่าง เมื่อหน่วยงาน รับผิดชอบ ทำหนังสือ รับหมายความ การ ควบคุมภายในในอย่าง ต่อเนื่อง	ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน บุคลากร สำนักงานปลัดฯ อปต.โนนห้อม

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระบบเอกสารคำนิญงานล้วนสุนศด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การจัดตามภูมายield ดัง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์		ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	๑. เจ้าหน้าที่ กิจกรรม ด้านการบริหารความ เสี่ยงด้วยตนเอง ประเมินความ เสี่ยงของภัยธรรมชาติในร่อง บริการสาธารณะภัย วัตถุประสงค์ เพื่อปรับเปลี่ยน เดื่อครองของ ประชาชนในร่อง บริการสาธารณะภัย เดื่อครองของ ประชาชนในร่อง บริการสาธารณะภัย	๑. ประเมินการ มีเมือง เพียงพอ กับงาน บริการ	- การควบคุมภัยไปยัง ไม่ใช่เพียงพอ แต่ได้มีการ มอบหมายเจ้าหน้าที่ ให้บริการใหม่ ตามภาระ งาน บริการ	- เจ้าหน้าที่ ดำเนินการมีเมือง เพียงพอ กับ งาน บริการ	๑. จัดระบบการ ให้บริการ ประจำสาขา ฐานภัยให้ ครอบคลุม	สำนักงานปลัด อปท.โนนห้อม	

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระบบเอกสารการดำเนินงานสืบสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หมายเหตุ รับผิดชอบ
๑. ดำเนินงานก่อสร้าง กิจกรรม การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความ มั่นคงแข็งแรง ได้รับการดูแลรักษา <sup>๑</sup> และ สามารถตอบสนองภาระของ ประชาชนอย่างทั่วถึง	การดูแลรักษา <sup>๑</sup> โครงสร้างพื้นฐาน ที่เป็นสาธารณูป ภูมิศาสตร์ ได้ ป้องกัน รักษา ให้กับ <sup>๒</sup> ดูแล ซ่อมสานรักษา <sup>๒</sup> และส่งเสริมความร่วม ร่วมกัน	สร้างแรงจูงใจ ให้กับ <sup>๓</sup> ผู้นำชุมชน/ บุคลากร ในพื้นที่ได้ การปักป้อง <sup>๔</sup> สมบัติส่วนรวม <sup>๕</sup> โดยการจัด รักษา <sup>๖</sup> ทรัพย์สิน <sup>๗</sup> สมบัติ ของส่วนรวม <sup>๘</sup>	๓. คุณภาพชีวิต ของ ประชาชนใน พื้นที่ดูแล <sup>๙</sup> มีความสงบสุข <sup>๑๐</sup> ปลอดภัย ในชีวิต และ <sup>๑๑</sup> รักษา <sup>๑๒</sup> ไม่ได้ สอดส่องดูแล รักษา <sup>๑๓</sup> ในพื้นที่ของหน่วยอีกด้วย <sup>๑๔</sup>	กำลังบูรณาการ <sup>๑๕</sup> ให้คำชี้แจงผู้นำ <sup>๑๖</sup> เป็นโครงสร้างพื้นฐาน <sup>๑๗</sup> ฐานของ <sup>๑๘</sup> ให้ รับทราบท่านที่ <sup>๑๙</sup> สนใจในการช่วย <sup>๒๐</sup> สอดส่องดูแล <sup>๒๑</sup> กำรสู้ร้าง <sup>๒๒</sup> หนึ่ง	กำลังบูรณาการ <sup>๑๕</sup> ให้คำชี้แจงผู้นำ <sup>๑๖</sup> เป็นโครงสร้างพื้นฐาน <sup>๑๗</sup> ฐานของ <sup>๑๘</sup> ให้ รับทราบท่านที่ <sup>๑๙</sup> สนใจในการช่วย <sup>๒๐</sup> สอดส่องดูแล <sup>๒๑</sup> กำรสู้ร้าง <sup>๒๒</sup> หนึ่ง	ก่อสร้าง บ้านใหม่ห้อง ๑๖. บ้านที่ห้อง

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับคณะกรรมการดำเนินงานล้วนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ภัยร้าย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังไม่อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานพัฒนาการจัดเก็บรายได้ กิจกรรม การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วน และรวดเร็ว ซึ่งจะช่วยให้การจัด การจัดเก็บภาษีมูลค่าเพิ่มและ ภาษีอากรต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ ในร่องของภาษีอากร สำหรับภาษีอากรที่ได้รับการจัด การจัดเก็บภาษีอากรที่มีผลบังคับ ใช้ในประเทศไทย	- ประชากาณย์เขต ความรู้ ความเข้าใจ ในร่องของภาษีอากร ที่มีผลบังคับใช้ และรวดเร็ว ในการจัดเก็บภาษีอากร ที่มีผลบังคับใช้ และรวดเร็ว และการจัดเก็บภาษีอากร ที่มีผลบังคับใช้ และรวดเร็ว และการจัดเก็บภาษีอากร ที่มีผลบังคับใช้ และรวดเร็ว และการจัดเก็บภาษีอากร ที่มีผลบังคับใช้ และรวดเร็ว	- มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารในทราบ ควบคุมและตรวจสอบ ระบบงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ - ออกบริการจัดเก็บ ภาษีมูลค่าเพิ่มและ ภาษีอากรที่มีผลบังคับ ใช้ในประเทศไทย และการจัดเก็บภาษีอากร ที่มีผลบังคับใช้ และรวดเร็ว และการจัดเก็บภาษีอากร ที่มีผลบังคับใช้ และรวดเร็ว	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถตรวจสอบ ได้ในระดับหนึ่งแต่ ยังคงต้องพยายาม ปรับปรุงอย่างมาก - จัดทำเอกสาร ประจำปี - สำรวจ ประเมิน ภาษีอากร ประจำปี	- ยังขาดบุคลากร ตำแหน่งเจ้า พนักงานจัดเก็บ รายได้ - มีการใช้ โปรแกรม taxcom (๔.๐)	- จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย <sup>๑</sup> แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การ สำนักงานที่ปรับ การให้เจ้าหน้าที่ - จัดทำกรอบรวมที่ ควรรักษาของ ภาษีอากร	กองคลัง อบต.โนนห้อม

ข้อพนutyงาน หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับคณะกรรมการดำเนินงานสันสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การ稽查ตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม ทางการดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์		ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. งานจัดการศึกษาฐานราก พัฒนาเด็กเล็ก	กิจกรรม การจัดทำบ้านพัฒนา การศึกษา	๑. บุคลากรยังขาดทักษะ และประสบการณ์ในการสอนในรายบุคคล	๑. ผู้อำนวยการของโรงเรียนฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของครูฯ ตรวจสอบจิตใจและสภาพจิตใจของนักเรียนฯ	๑. ปฏิบัติงานตามที่ได้กำหนดให้ในแต่ละรายบุคคล	๑. ผู้อำนวยการฯ ประเมินผลการสอนของครูฯ ตามระเบียบกระทรวงฯ กำหนดให้และมาตรฐานฯ	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการตามที่ได้กำหนดให้ในแต่ละรายบุคคล	กองการศึกษาฯ อบต.โนนห้อม
๖. งานจัดการศึกษาฐานราก พัฒนาเด็กเล็ก	กิจกรรม การจัดทำบ้านพัฒนา การศึกษา	๒. เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการป้องปั้นตัวนักเรียนที่ขาดหลักสูตรประสมศึกษา เนื่องจากขาดหลักสูตรประสมศึกษา ๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนพัฒนาฯ อย่างต่อเนื่องฯ	๒. นักเรียนขาดทักษะในการจัดทำบ้านที่ขาดหลักสูตรประสมศึกษา ๒. ให้การดำเนินงานตามแผนพัฒนาฯ อย่างต่อเนื่องฯ	๒. นักเรียนขาดทักษะในการจัดทำบ้านที่ขาดหลักสูตรประสมศึกษา ๒. ให้การดำเนินงานตามแผนพัฒนาฯ อย่างต่อเนื่องฯ	๒. ติดตามประเมินผลและพัฒนาการศึกษาฯ ให้กับครูฯ ที่ขาดหลักสูตรประสมศึกษา	๒. ติดตามประเมินผลและพัฒนาการศึกษาฯ ให้กับครูฯ ที่ขาดหลักสูตรประสมศึกษา	๓. ปฏิบัติการจัดทำแบบประเมินค่า ประเมินพัฒนาการศึกษาฯ ที่ก่อให้เกิดความเสียหาย

✓  
(นางสาวอรุณรัตน์ ชัยนาค)  
ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน  
ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งเจ้าหน้าที่គุบคุมภายใน  
วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>สำนักงานปลัด</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ การปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณ มีความรู้ ความชำนาญ มีการแยกแยกจัดเก็บ เอกสาร เป็นระเบียบແยกลตาม หมวดหมู่อย่างชัดเจนสามารถ ค้นหาเอกสารได้รวดเร็วตาม กำหนดเวลา งานสารบรรณมีความ คล่องตัวมากขึ้น การดำเนินงาน รวดเร็ว แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>การประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ไม่เก็บต้นฉบับหนังสือรับไว้ ที่งานสารบรรณกลาง เมื่อหน่วยงานรับผิดชอบ ทำหนังสือรับหาย ความมี การควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>กิจกรรมการควบคุม ผู้บังคับบัญชา rate ตั้นหมั่นตรวจสอบ ติดตาม เจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณอย่าง เคร่งครัด</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและ การปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อ สถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อิกทั้งยัง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงาน ปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักงานปลัด แจกว่าจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ หนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>๑. สำนักปลัด</li> <li>๒. กองคลัง</li> <li>๓. กองช่าง</li> <li>๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</li> </ul> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมต้องไปดำเนินการ จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ ต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่างๆ ของห้องถินให้ตรงกับความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และ โทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p><b>วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์กร บริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การ ดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานประจำปีขององค์กรบริหารส่วนตำบลใน ท้อง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b>          การบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่อง          บรรเทาสาธารณภัย</p> <p><b>การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. เจ้าหน้าที่ดำเนินการ มีไม่เพียงพอกับงาน บริการ</li> <li>๒. อบต.ขาดบุคลากรที่ รับผิดชอบในตำแหน่ง งาน              ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> </ol> <p><b>กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ประสานกับ หน่วยงานอื่นที่มี ศักยภาพให้ความ              ช่วยเหลือผู้ได้รับความ เดือดร้อนเสียหายจาก กรณี              ปัญหาต่างๆ</li> <li>๒. มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ              ให้บริการเรื่องบรรเทา สาธารณภัย</li> <li>๓. มีการจัดระบบการ บริการบรรเทา สาธารณภัยโดย              การเขียน แบบคำร้อง</li> </ol> <p><b>สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ใช้เทคโนโลยีในการแจ้งข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ในการ          ประสานขอรับความช่วยเหลือเพิ่มเติม</p> <p><b>วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>สอบถามจากผู้ที่มาร้องเรียน ร้องทุกข์ ว่าได้รับการ              ช่วยเหลือหรือไม่</p>	

**องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>กองช่าง</b></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความ มั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและ สนองตอบความต้องการของ ประชาชนอย่างทั่วถึง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การดูแลรักษา โครงสร้างพื้นฐาน ที่เป็นสาธารณูป สมบัติส่วนรวม</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สร้างแรงจูงใจ ให้กับผู้นำชุมชน/ ประชาชนในพื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษา เท็นคุณค่าของสาธารณูป สมบัติ ของส่วนรวม ร่วมกัน</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูล ข่าวสารตามช่องทางต่าง ๆ ให้เข้าถึงประชาชนได้มาก ที่สุด ทั้ง facebook , Line , เว็บไซต์ ขององค์กร บริหารส่วนตำบลโนนห้อม รวมถึงประชาสัมพันธ์ทางโทร กระจายข่าวแต่ละหมู่บ้าน บอร์ดประชาสัมพันธ์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อมที่อยู่ในหมู่บ้านแต่ละ หมู่</p> <p>วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ตรวจสอบสภาพการใช้งานของโครงสร้างที่เป็น<sup>1</sup> สาธารณูปสมบัติส่วนรวม</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>กองคลัง</b></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม  <b>การจัดเก็บรายได้</b>  เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ  จัดเก็บได้ครบถ้วน  <b>การประเมินความเสี่ยง</b>  ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของ  การชำระบัญชีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๓ ซึ่งใช้  แทนการ จัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่และภาษี โรงเรือนและ  ที่ดิน  <b>กิจกรรมการควบคุม</b>  จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน  ความรู้ และจัดการอบรมและเผยแพร่ข้อมูลให้กับ  ประชาชนเพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการชำระบัญชี  <b>สารสนเทศและการสื่อสาร</b>  มีการจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อใช้ในการจัดเก็บภาษี  ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสาร  ตามช่องทางต่าง ๆ ให้เข้าถึงประชาชนได้มากที่สุด ทั้ง  facebook , Line , เว็บไซต์ ขององค์การบริหารส่วน  ตำบลโนนห้อม รวมถึงประชาสัมพันธ์ทางหอกระจาย  ข่าวแต่ละหมู่บ้าน บอร์ดประชาสัมพันธ์ขององค์การ  บริหารส่วนตำบลโนนห้อมที่อยู่ในหมู่บ้านแต่ละหมู่  <b>วิธีการติดตามประเมินผล</b>  สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ  และสามารถจัดเก็บได้เพิ่มเติมตามเป้าหมาย</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</b></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๑. เพื่อเป็นแนวทางการในการ ปฏิบัติงานตาม วัตถุประสงค์</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาการศึกษา ดำเนินการไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาเป็นปัจจุบัน และ สอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล</p> <p>๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามกฎระเบียบ การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา</p> <p><b>กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>ให้บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กระดมความคิด และร่วมมือกันในการจัดทำแผนร่วมทั้งจัดส่งบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อรับความรู้เพิ่มเติม</p> <p><b>สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ประชาชนสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองของเด็กที่ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กรับทราบข้อมูลต่าง ๆ ของศูนย์ ทั้ง facebook , Line , เว็บไซต์ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม รวมถึงประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าวแต่ละหมู่บ้าน บอร์ดประชาสัมพันธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนน ห้อมที่อยู่ในหมู่บ้านแต่ละหมู่</p> <p><b>วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไป ตามระเบียบ</p>	

## ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี ประเมิน องค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

### กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณ

- ผู้บังคับบัญชาจะดับต้นหมื่นตรวจสอบและ ติดตามเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณอย่างเคร่งครัด

- เจ้าหน้าที่ครูศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตร

### กิจกรรม ด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในเรื่องบรรเทาสาธารณภัย

- จัดระบบการ ให้บริการ บรรเทา สาธารณภัยให้ ครอบคลุม

### กิจกรรม การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน

- กำชับ ให้คำชี้แนะนำผู้นำชุมชน/ ประชุมหมู่บ้านให้ รู้บทบาทหน้าที่ของ ตนเองในการช่วย สอดส่อง ดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตน

### กิจกรรม การจัดเก็บรายได้

- จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี

- สรรหานเจ้าหน้าที่

- จัดทำการอบรมให้ความรู้กับประชาชน

### กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษาตามคู่มือปฏิบัติ ตามระเบียบ กระทรวง มหาดไทยและมาตรฐาน การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น

- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง และฝึกปฏิบัติการจัดทำ แผนพัฒนา

### การศึกษา

- ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่กฎหมายกำหนด



(นางสาวนันชา ชานา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม

วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อ่າເນໂມອປປຣຈັນບຸກ ຈັງຫວັດປະຈິບປຸງ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน  
สำหรับระยะเวลากำดำเนินงานสัมສັດ ວັນທີ ๓๐ ເດືອນ ກິນຍານ ພ.ຄ. ໄຕໄວຕ

การจัดตามกฎหมายพัฒนา หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภัยໃນ นี้	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบุறาระงานทั่วไป สำนักปลัด งานบริหารทั่วไป	- มีการเผยแพร่วิธีการที่ ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่ รับทราบและปฏิบัติ ตาม ระเบียบงานสาร บรรณาฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่กำหนด	- ไม่มีการเผยแพร่วิธีการที่ ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่ รับทราบและปฏิบัติ ตาม ระเบียบงานสาร บรรณาฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่กำหนด	- การควบคุมภัยในที่ อยู่ใกล้เมืองของ เมืองจากเจ้าหน้าที่ เก็บต้นฉบับหนังสือรับ ไปรษณีย์ งานสารบรรณาฯ อย่าง เครื่องรับ - เจ้าหน้าที่ควรศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติม หรือเข้ารับ การฝึกอบรมในหลักสูตร	- ผู้นำงคบบัญชาการตับตัน หมื่นตราชະເລະ ຕິດຕາມ ເຈົາຫ້າທີ່ບໍ່ມີບັນດາມ ຮະບຶບຢາມສານບຽນພາ ອຍ່າງ ເຄື່ອງ	- ผู้นำงคบบัญชาการตับตัน หมื่นตราชະເລະ ຕິດຕາມ ເຈົາຫ້າທີ່ບໍ່ມີບັນດາມ ຮະບຶບຢາມສານບຽນພາ ອຍ່າງ ເຄື່ອງ	ผู้นำงคบบัญชาการตับตัน หมื่นตราชະເລະ ຕິດຕາມ ສໍານັກງານປັດ ອປຕ.ໂນໜ້ອມ
๑.๑ งานธุรการและงานสารบรรณา กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ งานธุรการและงานสารบรรณา ภัย ความรู้ ความทึ่งทางดู จิตเห็นแก่ เอกสาร เป็นระบบเบิกบาน ตาม หมายเหตุอย่างชัดเจนสามารถ คืนหากเอกสารได้รวดเร็วตาม กำหนดเวลา และสารบรรณมีความ คล่องตัวมากขึ้น การดำเนินงาน รวดเร็วและสร้างภาพดีๆ วัตถุประสงค์	- ไม่มีการเผยแพร่วิธีการที่ ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่ รับทราบและปฏิบัติ ตาม ระเบียบงานสาร บรรณาฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่กำหนด	- ไม่มีการเผยแพร่วิธีการที่ ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่ รับทราบและปฏิบัติ ตาม ระเบียบงานสาร บรรณาฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่กำหนด	- ไม่มีการเผยแพร่วิธีการที่ ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่ รับทราบและปฏิบัติ ตาม ระเบียบงานสาร บรรณาฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่กำหนด	- ผู้นำงคบบัญชาการตับตัน หมื่นตราชະເລະ ຕິດຕາມ ເຈົາຫ້າທີ່ບໍ່ມີບັນດາມ ຮະບຶບຢາມສານບຽນພາ ອຍ່າງ ເຄື່ອງ	- ผู้นำงคบบัญชาการตับตัน หมื่นตราชະເລະ ຕິດຕາມ ເຈົາຫ້າທີ່ບໍ່ມີບັນດາມ ຮະບຶບຢາມສານບຽນພາ ອຍ່າງ ເຄື່ອງ	ผู้นำงคบบัญชาการตับตัน หมื่นตราชະເລະ ຕິດຕາມ ສໍານັກງານປັດ ອປຕ.ໂນໜ້ອມ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสัปดาห์ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การก่อตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตาม แผนการดำเนินการหรือมาตรการจัดอันๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ค่าธรรมเนียม	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒๙. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรม ดำเนินการบริหารความ เดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่อง บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อบรรเทาความ เดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่อง บรรเทาสาธารณภัย	๑. เจ้าหน้าที่ ดำเนินการ ไม่ได้ เพียงพอ กับงาน บริการ ๒. อบต. ชาดบุตรลาก ที่ รับผิดชอบใน ตำแหน่ง งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	๑. ประสานกับ หน่วยงานอื่นที่มี ศักยภาพให้ความ ช่วยเหลือได้รับความ เดือดร้อนเชิงทางจัด การและปูทางต่างๆ ๒. มอบหมาย เจ้าหน้าที่ในกร อบต. ชาดบุตรลาก ให้ดำเนินการให้กับบ้าน ที่บ้านอยู่ต่อเนื่อง สำหรับราษฎร	- การควบคุมภัยในยัง ไม่เพียงพอ แต่ได้มีการ มอบหมายเจ้าหน้าที่ ให้บริการในการ ดำเนินการเรื่องภัยในกร บริการเรื่องบรรเทา สาธารณภัย ความมีการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง ดำเนินการให้กับบ้าน ให้บริการเรื่องบรรเทา สาธารณภัย	- เจ้าหน้าที่ ดำเนินการไม่ เพียงพอ กับ งาน บริการ ๒. มอบหมาย เจ้าหน้าที่ในกร อบต. ชาดบุตรลาก ให้ดำเนินการให้กับบ้าน ที่บ้านอยู่ต่อเนื่อง สำหรับราษฎร	๑. จัดระบบการ ให้บริการ บรรเทาสาธารณภัยให้ ครอบคลุม	สำนักงานปลัด อบต.โนนห้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสี่เดือน วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตาม แนวทางดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภัยใน การควบคุมภัยใน	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ด้านงานก่อสร้าง กิจกรรม การดูแลโครงสร้างพื้นฐาน วัตถุประสงค์การควบคุมฯ เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความ แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษา <sup>และ สนับสนุนความต้องการของ ประชาชนอย่างทั่วถ้วน</sup>	การดูแลรักษา โครงสร้างพื้นฐาน ที่เป็นสาธารณูป ภูมิคุณภาพ สมบัติสาธารณะ และส่วนรวม ร่วมกัน	สร้างเสริมใจให้กับ ผู้นำชุมชน/ ประชาชน ในพื้นที่ได้ การปักปื่น ป้องกัน รักษา เช่น คุกค่า ของสาธารณะ สมบัติ ของส่วนรวม ร่วมกัน	๓. คุณภาพชีวิต ของ ประชาชื่นในพื้นที่ดังนี้ มีความสงบมาก ปลอดภัยให้ชีวิต และ ทรัพย์สิน	สาธารณูป ภูมิคุณภาพ ดี รักษาให้คงอยู่ ตลอดไป	ก้าวไปให้คำชี้แจงผู้นำ ชุมชน/ ประชุมหมู่บ้าน ให้รู้บทบาทหน้าที่ของ ตนอย่างการช่วย สอดส่องดูแลงาน ก่อสร้าง ให้พื้นที่ของตนօอຟทาง หนึ่ง	กองช่าง อบ.โนนห้อม

องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อแม่ อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**  
**สำหรับประยุทธ์ในการดำเนินงานสันติสุข วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

แบบ ปค. ๕

การกิจกรรมภาระที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	การปรับปรุงการควบคุม ภายในที่ รับผิดชอบ
๔. งานพัฒนาการจัดเก็บรายได้ กิจกรรม การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วน และจัดเก็บรายได้ ในร่องรอยการ ซึ่งจะทำให้เกิดความเสียหาย สิ่งปฏิกูลร้าย พ.ร. ๒๕๖๓ ซึ่งใช้แทน การ จัดเก็บภาษี บำรุงท้องและภาษี โรงเรือนและที่ดิน	- ประชาชนบ่นบ่นหาด ความรู้ ความเข้าใจ ในร่องรอยการ ซึ่งจะทำให้เกิดความเสียหาย สิ่งปฏิกูลร้าย พ.ร. ๒๕๖๓ ซึ่งใช้แทน การ จัดเก็บภาษี บำรุงท้องและภาษี โรงเรือนและที่ดิน	- ฝึกอบรมบุคลากร ผู้บริหารในภาคร ควบคุมดูแลเรื่อง ระบบบัญชีงานพัฒนา แหล่งจัดเก็บรายได้ - ออกบริการจัดเก็บ ภาษีบ้านเรือนที่ดิน - มีการส่งเจ้าหน้าที่ รับการอบรมมาติด และส่งผู้ตัวร้าย เพื่อให้รับความรู้ และประชุมพัฒนา ชุมชนออนไลน์ และประเมินผลการ ดำเนินการ	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ ยังคงต้องมีแผนการ ปรับปรุงต่อไป	- ยังขาดบุคลากร ตำแหน่งเจ้า หน้างานจัดเก็บ รายได้ - มีการใช้ โปรแกรม Ltax1000(๔.๐)	- จัดทำสื่อในกรา รบระหว่างพัฒนา เช่น ป้าย แผ่นงานจัดเก็บ รายได้ - สรุบทราบหน้าที่ - จัดทำกรอบใหม่ ความรู้กับประชาชน	กองศักดิ์ อบต.โนนห้อแม่

องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนห้อม อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี  
รายงานการประมูลผลการควบคุมภายนอก  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสัปดาห์ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

การกิจกรรมภายนอกที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์		ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายนอก	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. งานล้วงดักการศึกษาศูนย์ฯ พัฒนา <sup>เด็กเล็ก</sup> กิจกรรม การจัดทำแบบพิจารณา การศึกษา วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อป้องกันภัยการในภาร ปฏิบัติตามมาตรฐานคุณภาพ เพื่อให้การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาการศึกษา ดำเนินการไป อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา เป็นปัจจัยมาก สอดคล้องกับแผนพัฒนาตามเป้า เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ภาระเป็นปัจจัยมาก	๑. ปลูกจิตสาธารณะ ทักษะ และ ประสบการณ์ใน การ จัดทำแบบพิจารณา ภาร ปฏิบัติตามมาตรฐานคุณภาพ เพื่อให้การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาการศึกษา ดำเนินการไป อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา เป็นปัจจัยมาก สอดคล้องกับแผนพัฒนาตามเป้า เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ภาระเป็นปัจจัยมาก	๑. ผู้อำนวยการร่วม การศึกษาฯ ตรวจสอบ การปฏิบัติงานตาม เจ้าหน้าที่ ผู้บูรณาธิชุมชน ๒. มีการจัดทำบันทึก ข้อตกลงระหว่างหน่วย การศึกษาฯ กับ ศูนย์ พัฒนาการศึกษาในสังกัด ๓. ผู้อำนวยการร่วม ตรวจสอบ การปฏิบัติงานตาม เจ้าหน้าที่ ผู้บูรณาธิชุมชน ๔. มีการจัดทำบันทึก ข้อตกลงระหว่างหน่วย การศึกษาฯ กับ ศูนย์ พัฒนาการศึกษาในสังกัด ๕. ติดตามประเมินผล แผนพัฒนาการศึกษา ดำเนินการไป อย่างต่อเนื่อง ๖. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา เป็นปัจจัยมาก สอดคล้องกับแผนพัฒนาตามเป้า ๗. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ภาระเป็นปัจจัยมาก	๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตาม กระบวนการนิร การจัดทำ แผนพัฒนา การศึกษา	๑. ปฏิบัติงานตาม การศึกษาฯ ตรวจสอบ การปฏิบัติงานตาม เจ้าหน้าที่ ผู้บูรณาธิชุมชน ๒. ปฏิบัติงานตาม กระบวนการนิร การจัดทำ แผนพัฒนา	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ช่วยดูแลในการปฏิบัติ จัดทำแบบพิจารณา การศึกษาตามดูแลปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยและมาตรฐาน การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กอ่อนองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง เข้ารับการฝึกอบรมองค์กร ต่อเนื่อง และฝึก ปฏิบัติการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา ๓. ปฏิบัติตามภาระ	๑. ปฏิบัติงานตาม การศึกษา	



କୁଳାଳ ପରିମାଣ ନିର୍ଧାରଣ  
କାର୍ଯ୍ୟ ପରିବହନ କାର୍ଯ୍ୟକ୍ଷତି  
(ପରିବହନ କାର୍ଯ୍ୟକ୍ଷତି)

ମ

