

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ระยะเวลาดำเนินการ สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ที่ ๔ / ๒๕๖๗ วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

งวดสิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖ และบันทึกข้อความ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร ของ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ที่ ๓/๒๕๖๗ เรื่อง เชิญประชุมเพื่อจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ป.ค.๔ และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ป.ค.๕

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส งวดสิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จสิ้นแล้ว

ข้อกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารที่แนบเรียนเสนอมาพร้อมนี้

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๑)
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)
๔. หนังสือส่งถึงอำเภอเมืองพะเยา เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ลงชื่อ

(นางสายสุตา เมืองมา)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เลขานุการ คณะกรรมการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

-สรุป/เชิญผู้เกี่ยวข้อง/จัดตั้งคณะทำงาน/ขอความเห็นจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/สรุป/เสนอ/รับทราบ

(ลงชื่อ)

(นางขนิษฐา มอญแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

(ลงชื่อ)

(นายสาคร นาดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ที่ พย ๗๒๙๐๑/๔๖๐



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
๑๙๘ หมู่ ๑๒ ตำบลแม่ใส อำเภอเมือง
จังหวัดพะเยา ๕๖๐๐๐

๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เรียน นายอำเภอเมืองพะเยา

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสอง ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ
ตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ
เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ
และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา จึงขอส่งรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา งวดสิ้นสุด
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสาคร นาคะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองพะเยา

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับ
การเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ
ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส เห็นว่า การควบคุมภายใน
ของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล
ของอำเภอเมืองพะเยา...แต่อย่างไรก็ดี ยังมีกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงอยู่โดยได้กำหนดการปรับปรุงการ
ควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป

ลงชื่อ

(นายสาคร นาดี)

ผู้รายงาน

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ ๒๕๖๗

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

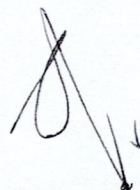
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒) ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓) ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔) การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕) การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้แจ้งเวียนมาตรฐาน จริยธรรมของข้าราชการ พนักงานและลูกจ้างให้ทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อให้ยึดมั่นในหลักการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ โดยผู้บริหารท้องถิ่นมีทัศนคติดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะให้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมบุคลากรในสังกัดให้ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของตนเอง และมีการประเมินผลอย่างชัดเจน
๒) การประเมินความเสี่ยง ๒.๑) การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒) การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓) การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔) การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ เพื่อไปปฏิบัติ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความน่าเชื่อถือได้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่กำหนด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓) กิจกรรมควบคุม ๓.๑) การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒) การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้วยเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓) การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานจริง	บุคลากรสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรในสังกัด และจัดให้มีการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการ เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติงานจริง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน.....
๔) สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑) การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒) การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ๔.๓) การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการทำงานตามภารกิจ และมีการใช้สารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ ทันต่อเวลา มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาให้คำแนะนำ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยการแจ้งเวียนข้อมูลสารสนเทศ และสอบถามงานในความรับผิดชอบที่จะเป็นการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด.....
๕) กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑) การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒) การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีการกำหนดปฏิทินเพื่อติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล และมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข.....

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีโครงสร้างมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายสาคร นาคะ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
การจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-Gp และระบบ e-las	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งานในส่วนต่างๆขาด ความเข้าใจในระบบ กฎหมายและขั้นตอน ในการจัดเตรียม เอกสารเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ที่มี รายละเอียดประกอบ ไม่ครบถ้วนจึงทำให้ เกิดความล่าช้า	ปฏิบัติงานโดยเคร่งครัดตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และปฏิบัติตามกฎ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร ภาครัฐ พ.ศ.2560 โดยดำเนินการตามขั้นตอน มีการตรวจทาน ตรวจสอบความ ถูกต้อง และเสนอผ่านงาน ตามลำดับและขั้นตอนให้ถูกต้อง กำชับให้เจ้าของงานต้นเรื่อง ลำดับขั้นตอนการวัดเตรียม รายละเอียดงานเอกสารที่จะ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ ถูกต้องตามห่วงโซาและ ระยะเวลาที่ต้องดำเนินการ อย่างเคร่งครัด ตามขั้นตอน ต่างๆต่อไป และไม่ทำให้เกิด ความเสียหาย	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่	แจ้งเวียนคู่มือการ ปฏิบัติงานให้ทุกกอง ทราบและถือปฏิบัติ	นางสาวทัศนีย์ นาแพร่ นักวิชาการพัสดุ ชำนาญการ กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
การตรวจสอบพัสดุประจำปี - การตรวจสอบพัสดุประจำปี โดยจัดตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงาน ผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีให้ สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	พัสดุที่ประจำอยู่แต่ละ หน่วยงานมีจำนวน มาก จึงทำให้ยากใน การควบคุมดูแล ทรัพย์สินติดตามและ ตรวจสอบได้ ประกอบ กับการสับเปลี่ยนผู้ใช้ และรับผิดชอบ ครุภัณฑ์ จึงทำให้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ประจำปีตรวจสอบไม่ถี่ ถ้วน ทำให้เกิดความ ผิดพลาด	จัดทำคำสั่งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีและ รายงานผลการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ให้คำแนะนำ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ที่ได้รับการแต่งตั้ง ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับ มอบหมายและคอยประสาน ติดตามสอบถามกับเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบครุภัณฑ์อื่นๆ ที่ ดำเนินการตรวจสอบ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “ไม่เพียงพอ” ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่	ขายทอดตลาด ทรัพย์สินที่ คณะกรรมการ ตรวจสอบแล้วไม่ สามารถใช้งานได้	นางสาวทัศนีย์ นาแพร่ นักวิชาการพัสดุ ชำนาญการ กองคลัง
งานจัดเก็บรายได้ - ฐานข้อมูลการจัดเก็บภาษีป้าย ในระบบ Ltax Online	การปฏิบัติงานใน ระบบ Ltax Online ซึ่งเป็นระบบใหม่ และ ไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานจัดเก็บ รายได้	ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม / สรรหาเจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ แขนงตำแหน่งที่ ว่าง	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “ไม่เพียงพอ” ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่	ดำเนินการสรรหา ต่อไป	นางรัตนภรณ์ วรรณแก้ว ผู้อำนวยการกองคลัง กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	1.เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ในงานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน 2.ผู้ประกอบการไม่ ค่อยให้ความสนใจ ลำบากต้องทวงถาม	1.สรรหา บรรจุ/แต่งตั้ง รับ โอน เจ้าพนักงานจัดเก็บ รายได้ (ตำแหน่งว่าง) ที่มี ความรู้ความสามารถในงาน แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน 2.สร้างความรู้ความเข้าใจ ให้แก่ผู้ประกอบการ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่	รอการสรรหาต่อไป	กองคลัง
งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบ โปรแกรมยังไม่ดีพอ 2.ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรงใน โปรแกรม LTAX GIS	สรรหาช่างแผนที่ภาษีมารับ งานแผนที่ภาษีโดยตรง	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่	เพิ่มในแผนอัตรากำลัง และรอการสรรหา ต่อไป	กองคลัง
งานเบิกจ่าย - การเบิกจ่ายผ่านระบบ Krungthai Corporate Online	เนื่องจากการเป็น การเบิกจ่ายในระบบ Online ต้องมีการ ตรวจสอบที่ถูกต้อง แม่นยำ เพื่อไม่ให้เกิด ความผิดพลาดในการ เบิกจ่าย ให้ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติงาน ตรวจสอบ/สอบ ทาน เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิใน การเบิกจ่าย ระหว่างรายงาน การเบิกจ่าย และในระบบ ให้ ถูกต้อง ตรงกัน	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“เพียงพอ”</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางรัตนกรณ์ วรรณแก้ว ผู้อำนวยการกองคลัง กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานการเบิกจ่ายเงินตามฎีกา ทุกประเภท - การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ ทำตามขั้นตอนและ ระเบียบที่กำหนด	1.เมื่อมีการตรวจรับ งานต่าง ๆ ต้องส่งฎีกา และทำการเบิกจ่าย ภายใน 7 วันทำการ ไม่ตรงไปตาม กำหนดเวลา 2.กรณีผู้มีอำนาจใน การลงนามในเช็คและ ผู้ถอนเงินจำนวน 3 คน ติดเดินทางไป ราชการเป็นเวลาหลาย วัน หรือการลา ไม่ได้มี การประสานงานกัน ล่วงหน้าทำให้การ ปฏิบัติงานเกิดการ ล่าช้า ไม่ตรงตาม กำหนด 3.การตรวจสอบในการ ส่งเอกสารไม่สมบูรณ์ ไม่ถูกต้องครบถ้วนตาม ระเบียบ	1. กำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ให้ดูแลงานและติดตามงาน ของตนเองให้ทันตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด 2. วันลาหรือวันเดินทางไป ราชการของผู้มีอำนาจ แจ้งล่วงหน้าชัดเจนให้กับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้ทราบ ล่วงหน้าเพื่อทำการวางแผน ในการทำงาน 3. การจัดส่งเอกสารการ เบิกจ่ายหัวหน้าหน่วยงานควร ตรวจสอบให้ถูกต้องถ้าเกิด ผิดพลาดให้ทำการแก้ไขให้ ถูกต้องก่อนนำส่งเบิกจ่าย เพื่อความรวดเร็วและเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่	1. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องให้ดูแลงาน และติดตามงานของ ตนเองให้ทันตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด 2. การจัดส่งเอกสาร การเบิกจ่ายหัวหน้า หน่วยงานควร ตรวจสอบให้ถูกต้องถ้า เกิดผิดพลาดให้ทำการ แก้ไขให้ถูกต้องก่อน นำส่งเบิกจ่าย เพื่อความรวดเร็วและ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	น.ส.ดวงกมล ยะดา นักวิชาการเงินและบัญชี กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
การจัดทำการเบิกจ่ายเงินผ่าน ระบบ Krungthai Corporate Online - ทำการโอนเงินผ่านระบบ Krungthai Coporate Online การใช้งานให้เป็นไปตามคำสั่ง ของ อบต.	การโอนเงินผ่านระบบ Krungthai Coporate Online ต้องระบุเลขที่ บัญชีของผู้รับโอนให้ ชัดเจนและถูกต้อง แม่นยำก่อนทำรายการ โอนเพราะเมื่อกด อนุมัติไปแล้วไม่ สามารถแก้ไขได้ ดังนั้น เจ้าหน้าที่ที่ทำการคีย์ ข้อมูลตั้งแต่เริ่มแรก ต้องถูกต้องและ แม่นยำ	1.เจ้าหน้าที่ต้องมีความ รอบคอบในการนำข้อมูลเข้า ระบบ 2.เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบใน การอนุมัติคนต่อไปควร ตรวจสอบรายละเอียดให้ ถูกต้องก่อนทำการอนุมัติ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	น.ส.ดวงกมล ยะดา นักวิชาการเงินและบัญชี กองคลัง
โครงการตามข้อบัญญัติ - อบรมให้ความรู้ และ จัด กิจกรรมร่วมกับชุมชน	เอกสารหรือหลักฐาน ไม่ครบถ้วน	รวบรวมเอกสารและตรวจเช็ค ให้ละเอียดก่อนสรุปโครงการ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	เนตรชนก วงศ์ใหญ่ นักวิชาการสาธารณสุข ชำนาญการ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
งานป้องกันควบคุมโรค ใช้เลือดออก	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน พ่นหมอกควันไม่ เพียงพอ	จัดหาเจ้าหน้าที่ช่วย ปฏิบัติงานกรณีเกิดโรค ระบาด	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “ไม่เพียงพอ” ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงอยู่	จัดฝึกอบรม อสม.และ ผู้นำทั้ง 12 หมู่บ้าน และบรรจุกิจกรรมลง ในโครงการ	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ	เครือข่ายอินเทอร์เน็ต ไม่เสถียร	ปฏิบัติงานและรายงานตาม เวลาที่กำหนดหรือนอกเวลา	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงอยู่	ติดตั้งตัวรับสัญญาณ อินเทอร์เน็ต	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
งานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือ การ ลงทะเบียนรับหนังสือ การร่าง โต้ตอบหนังสือราชการ การ บันทึกข้อมูล การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินเดือน จัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินโครงการในข้อบัญญัติ ของกองสาธารณสุขฯ และการ พิมพ์เอกสาร จดหมาย และ หนังสือราชการต่างๆ ของกอง สาธารณสุขฯ	มีงานอื่นที่ได้รับ มอบหมายมาแทรกทำให้ ไม่สามารถ ปฏิบัติงานได้เต็มที่	-	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“เพียงพอ”</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	ชลธิดา จอมภา เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
งานขออนุญาต/ตัดแปลง/เรือ ถอน/เคลื่อนย้ายอาคาร - ตรวจสอบเอกสารยื่นขอ อนุญาตและการออกใบอนุญาต	ความล่าช้าจากการ ตรวจสอบเอกสาร และการลงลายมือชื่อ ครบทั้ง 5 ตำแหน่ง ใน จำนวนแบบ 5 เล่ม อาจล่าช้าจากการไป ราชการของแต่ละ บุคคลที่ต้องลงลายมือ	ติดตามเอกสาร เช็คเวลาของแต่ละบุคคลให้ อยู่ในช่วงเวลาที่กำหนด	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“เพียงพอ”</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางจันทร์จิรา ชิพานันท์ ผู้ช่วยนักจัดการงานช่าง กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	ชื่อในแบบแปลน แต่ก็ ไม่เคยเกินระยะเวลาที่ กำหนดของทาง หน่วยงาน					
งานโครงการกองช่าง - การปฏิบัติให้ถูกต้องรวดเร็ว ตามกำหนดระยะเวลา	ความล่าช้าของเอกสาร	การติดต่อประสานงานให้เกิด ความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางเพลินพิศ ใจผง เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน กองช่าง
ควบคุมงานก่อสร้าง - ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบ รูปรายการ	เกิดความล่าช้า	เร่งรัดดำเนินการ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายวงศ์กร ศิริมั่งคลากุล วิศวกรโยธา กองช่าง
ประมาณราคางานก่อสร้าง - ประมาณราคาให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์	ราคาวัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน	สืบราคาวัสดุให้เป็นราคา ปัจจุบัน	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายวงศ์กร ศิริมั่งคลากุล วิศวกรโยธา กองช่าง
ปรับปรุงถนน คสล.สายท่าเรือ หลวง หมู่ที่ 1 - ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบ ก่อสร้างและปริมาณงานครบถ้วน	ความล่าช้าและ ขั้นตอนการก่อสร้าง ของผู้รับจ้าง	เร่งรัดการดำเนินงานและ แนะนำพร้อมปฏิบัติร่วมกับ ผู้รับจ้าง	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายณัฐพล ชำนาญยา นายช่างโยธา กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานปรับปรุงถนนหินคลุก หมู่ที่ 7 - ก่อสร้างถนนดินบดอัด และปูทาง ด้วยหินคลุก	ความล่าช้าในการเข้า ดำเนินงานและหา แหล่งดินเพื่อทำงานถม ทาง	เร่งรัดการดำเนินงานและ แนะนำพร้อมร่วมดำเนินการ ก่อสร้างด้วยกับผู้รับจ้าง	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายณัฐพล ชำนาญยา นายช่างโยธา กองช่าง
งานเขียนแบบโครงการถนนหิน คลุกหมู่ที่ 7 - เขียนแบบเป็นไปตาม หลักเกณฑ์	พนักงานไม่สามารถ ทำงานตามแบบแปลน	สำรวจพนักงานก่อนออกแบบ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายปกรณ์ อินปัน ผู้ช่วยนายช่างโยธา กองช่าง
สำรวจเพื่อออกแบบโครงการ - ออกสำรวจโครงการที่ได้รับ คำสั่ง	-	-	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายปกรณ์ อินปัน ผู้ช่วยนายช่างโยธา กองช่าง
ซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ รายการ(ไฟกิ่ง)ในเขตพื้นที่ตำบล แม่ใส 1.รับเรื่องร้องขอผ่านระบบ ออนไลน์ หรือเอกสารใบแจ้งซ่อม 2.ดำเนินการซ่อมแซมตาม ตำแหน่งที่ผู้ร้องระบุ 3.ให้ผู้ร้องหรือประชาชนใน บริเวณที่ปฏิบัติงานเซ็น รับทราบการเข้าปฏิบัติหน้าที่	ความเสี่ยงที่เกิดจาก การปฏิบัติงาน 1.เรื่องการได้รับ อันตรายจาก กระแสไฟฟ้าดูด 2.อันตรายที่เกิดจาก การได้รับอุบัติเหตุ เกี่ยวกับตัวรถบรรทุก	1.วิธีการป้องกันอันตรายที่ เกิดจากกระแสไฟฟ้า คือ สวม ถุงมือป้องกันกระแสไฟฟ้าดูด ทุกครั้งปฏิบัติงาน 2.วิธีการป้องกันอันตรายที่ เกิดจากตัวรถบรรทุกติดตั้ง กระเช้าซ่อมไฟฟ้า คือ ตรวจสอบสภาพความพร้อม ของตัวรถก่อนปฏิบัติงาน เปิดไฟสัญญาณวับวาวและ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายจิตรกร แสงมูล นายช่างไฟฟ้าระดับ ชำนาญงาน กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
4.สรุปรายการวัสดุที่ใช้ในการ ซ่อมแซมลงในเอกสารใบแจ้ง ซ่อมที่จัดทำขึ้น	ติดตั้งกระเช้าซ่อม ไฟฟ้า	ติดตั้งกรวยยางเพื่อให้เป็นที่ สังเกตแก่ผู้ใช้ทางสัญจรร่วม ทุกครั้ง				
งานให้บริการตัดแต่งกิ่งไม้ ต้นไม้ เพื่อปรับปรุงทัศนียภาพและเพื่อ ความปลอดภัยในการใช้เส้นทาง และพื้นที่สาธารณะ 1.รับเรื่องร้องขอผ่านระบบ เอกสาร 2.ตรวจสอบพื้นที่ที่ขอรับบริการ ว่าอยู่ในพื้นที่สาธารณะหรือไม่ 3.ทำบันทึกรายงานเสนอต่อ นายกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อขอความเห็นชอบในการ ดำเนินงาน 4.ดำเนินงานตามความเห็นชอบ ของนายกองค์การบริหารส่วน ตำบล	1.ปัญหาเกี่ยวกับพื้นที่ ที่ขอรับบริการอยู่ใน พื้นที่ของเอกชน 2.ความเสี่ยงที่จะเกิด อันตรายระหว่างการ ปฏิบัติงาน 3.ความเสี่ยงอันตรายที่ จะเกิดขึ้นกับตัว รถบรรทุกติดตั้ง กระเช้าซ่อมไฟฟ้า	1.ชี้แจง ทำความเข้าใจกับผู้ ขอรับบริการเรื่องระเบียบที่ใช้ ประกอบการปฏิบัติหน้าที่ 2.ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ระมัดระวังสูงสุดเพื่อป้องกัน อันตรายที่จะเกิดขึ้นกับ ผู้ปฏิบัติงาน 3.ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ระมัดระวังสูงสุดเพื่อป้องกัน อันตรายที่จะเกิดขึ้นกับตัว รถบรรทุกติดตั้งกระเช้าซ่อม ไฟฟ้า	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่	จัดทำหลักเกณฑ์การ ขอใช้รถกระเช้า	นายจิตรกร แสงมูล นายช่างไฟฟ้าระดับ ชำนาญงาน กองช่าง
ตรวจเช็คระบบไฟฟ้า สถานีสูบน้ำ - เข้าตรวจเช็คระบบไฟฟ้าก่อน - หลังใช้งาน	การเข้าตรวจเช็คระบบ ไฟฟ้าอาจรบกวน	อุปกรณ์ป้องกัน ถูมือ เครื่องมือเช็คกระแสไฟฟ้า	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“เพียงพอ”</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	อธิวัฒน์ เจริญสิทธิ์ พนักงานสูบน้ำ กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
สำรวจเส้นทางเดินน้ำ คลองส่ง น้ำสถานีไฟฟ้า - ตรวจสอบคลองส่งน้ำสถานี ไฟฟ้า	พื้นที่ รกร้าง ไม่ สามารถเข้าได้	เครื่องมือป้องกัน ถุงมือ รองเท้า	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>"เพียงพอ"</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	อธิวัฒน์ เจริญสิทธิ์ พนักงานสูบน้ำ กองช่าง
การจัดทำงานเอกสาร/ธุรการใน ชั้นเรียนให้เป็นปัจจุบัน - การจัดทำเอกสาร/ธุรการในชั้น เรียนและดำเนินการให้เป็น ปัจจุบันและประมวผลเมื่อสิ้นปี การศึกษา	งานเอกสารธุรการใน ชั้นเรียนของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมี จำนวนเอกสารเป็น จำนวนมากบางครั้งมี งานอื่นที่ได้รับ มอบหมายมาเร่งด่วน อาจทำให้จัดทำ เอกสารไม่เป็นไป ตามที่กำหนดหรือเกิด ความล่าช้า	ดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>"เพียงพอ"</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางนันทิยารัตน์ ไชยพูน ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สำนักปลัด
การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2566-2570) องค์การ บริหารส่วนตำบลแม่ใส - ดำเนินการตามขั้นตอนตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ผู้ที่มาประชุม ประชาคมส่วนใหญ่ อาจเอาความคิดเห็น ส่วนตัวมานำเสนอ ไม่ได้รวบรวมความ คิดเห็นจากประชาชน กลุ่มใหญ่	จัดทำประชาคมหมู่บ้าน โดย การลงพื้นที่แต่ละหมู่บ้านเพื่อ รับฟังความคิดเห็นของ ประชาชนทุกหมู่บ้านในเขต พื้นที่ตำบลแม่ใส	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>"ไม่เพียงพอ"</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงมีอยู่ เวลาประชาชนมา ประชุมไม่ถึงตาม จำนวนหลังคาเรือนที่ กำหนดทำให้ไม่ทราบ ถึงปัญหาของหมู่บ้าน ไม่ทั่วถึง	เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ให้มากขึ้น	นางสายสุตา เมืองมา นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
การรับโอน (ย้าย) พนักงานส่วน ตำบลในตำแหน่งที่ว่าง - ประชาสัมพันธ์ตำแหน่งว่างสาย งานปฏิบัติ และรอบัญชีกรม ส่งเสริมปกครองท้องถิ่น (ตำแหน่งสายงานผู้บริหาร)	ตำแหน่งว่างไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่งทำให้ การปฏิบัติงานเกิด ปัญหาความล่าช้าไม่ ต่อเนื่อง	ประชาสัมพันธ์ผู้สนใจ รับโอน (ย้าย) สายงานผู้ปฏิบัติเพื่อ ปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ตำแหน่งผู้บริหารว่าง ต้องรอบัญชีกรมฯ ทำให้ ผู้รับมอบหมายในการ รักษาราชการแทนต้อง รับผิดชอบงานมีภาระที่ หนัก อาจเกิดความ ผิดพลาดได้ สำหรับ ตำแหน่งวิชาการยังคง ปฏิบัติหน้าที่ได้ปกติ	รอผู้ที่สนใจรับโอน ต่อไป	นางนัยนา ศรีจำปา นักทรัพยากรบุคคล สำนักปลัด
โครงการเพิ่มศักยภาพบุคลากร องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส 1. จัดทำและเสนอโครงการเพื่อ พิจารณาอนุมัติ 2. จัดทำหนังสือเชิญ กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมโครงการ 3. จัดทำหนังสือและประสานงาน ที่เกี่ยวข้อง 4. ขออนุมัติดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างตามรายละเอียดค่าใช้จ่ายใน โครงการ 5. จัดเตรียมเอกสารและวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการอบรม 6. ดำเนินการจัดกิจกรรมและ	1.จำนวนผู้เข้ารับการ อบรมไม่ครบตาม กลุ่มเป้าหมายที่ กำหนด เนื่องจากอาจ ติดภารกิจอื่นใน ช่วงเวลาที่จัดทำ โครงการ 2.วิทยากรให้ความรู้ ติดภารกิจอื่นในช่วง จัดทำโครงการ 3.สถานที่ศึกษาดูงาน ไม่ว่างในช่วงจัดทำ โครงการ	1. จัดทำหนังสือประสานงาน กลุ่มเป้าหมายและทำแบบตอบ รับการเข้ารับการอบรม โครงการ 2. จัดทำหนังสือประสานงาน วิทยากรและทำแบบตอบรับการ เป็นวิทยากรอบรมโครงการ 3. จัดทำหนังสือประสานงาน สถานที่ศึกษาดูงานและทำแบบ ตอบรับการอนุญาตให้เข้าศึกษา ดูงาน 4. ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงหรือ เลื่อนกำหนดการจัดทำโครงการ หากมีความจำเป็น	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังมีอยู่ การให้ความสนใจใน การเข้าร่วมโครงการ ของเป้าหมายไม่เป็นไป ตามที่คาดหวังหรือที่ กำหนดไว้	ขอความร่วมมือ ผู้บริหารกำกับ เจ้าหน้าที่ผู้เข้าร่วม โครงการให้มากยิ่งขึ้น	นางนัยนา ศรีจำปา นักทรัพยากรบุคคล สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ศึกษาดูงานตามกำหนดการ 7. สรุปผลการดำเนินงาน โครงการ 8. รายงานผลการดำเนินงาน โครงการให้ผู้บริหารทราบ						
การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ภายในงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - มีการกำหนดบุคคลผู้รับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยอย่างชัดเจน	มีจำนวนผู้ปฏิบัติงาน ไม่พอเพียงตาม วัตถุประสงค์ของงาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	ให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	พ.อ.อ.นพดล ดวงแก้ว นักป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยชำนาญ การ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - สำนักปลัด
การจัดประสบการณ์การเรียนรู้ ของเด็ก(กิจกรรมการเรียนรู้ สอน) - กำหนดแผนการจัด ประสบการณ์การเรียนรู้ - จัดกิจกรรมตามหน่วยการ เรียนรู้และประเมินหลังการจัด - พัฒนาสื่อการเรียนรู้ตามหน่วย การเรียนรู้	-เด็กมีความสนใจต่าง และเป็นวัยที่อยากรู เรียนรู้สิ่งต่างๆ รอบตัว - การจัดทำธุรการ ห้องเรียนมีความล่าช้า ในบางหน่วยการ เรียนรู้เนื่องจากมีภาระ งานนอกจากการ จัดการเรียนรู้	- จัดกิจกรรมที่หลากหลาย เสริมเรื่องที่เด็กอยากรู้ในทันที - จัดทำหลังเด็กกลับบ้านหมด หรือช่วงวันหยุด	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางอุษณีย์ จำรัส ครู สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
- วิเคราะห์พัฒนาการของผู้เรียน รวบรวมเพื่อรายงานผู้ที่เกี่ยวข้อง						
โครงการวันแม่แห่งชาติ ปี 2567 - ผลิตดอภะสิให้เด็กมอบแก่ คุณแม่ - จัดกิจกรรมให้ผู้ปกครอง เข้าร่วม - สรุปกิจกรรมแจ้งหน่วยงานต้น สังกัด	การเข้าร่วมของ ผู้ปกครองเนื่องจาก บางท่านอาจติด ภาระกิจ	กรณีคุณแม่ไม่สามารถเข้า โครงการได้สามารถให้มี ตัวแทนได้	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางอุษณี จำรัส ครู สำนักปลัด
การประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567 1. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน 2. จัดทำบัญชีมอบหมายงานตาม หน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละ งาน/บุคคล 3. ดำเนินงานตามที่ได้รับมอบ หมายตามกรอบระยะเวลาที่ กำหนด 4. ติดตามและรายงานผลการ ดำเนินงานให้ผู้บริหารรับทราบ	1. การตอบแบบวัดการรับรู้ ของผู้มีส่วนได้เสียภายนอก หรือ EIT ผู้ตอบแบบวัดไม่มี สมาร์โฟนหรือโทรศัพท์มือถือ ที่รองรับการตอบคำถาม ผ่านระบบออนไลน์ 2. การตอบแบบวัดการรับรู้ ของผู้มีส่วนได้เสียภายนอก หรือ EIT ผู้ตอบแบบวัดขาด ความรู้ความเข้าใจในการ ตอบคำถามผ่านระบบ ออนไลน์ และมีความกังวล ใจในการตอบคำถาม เนื่องจากต้องกรอก หมายเลขโทรศัพท์ และใช้ รหัส OTP ในการยืนยัน	1. จัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์หรือ สมาร์โฟน สำหรับให้บริการ ผู้ตอบแบบวัด EIT 2. อธิบายทำความเข้าใจเรื่อง การตอบแบบวัด EIT ให้ผู้มาใช้ บริการรับทราบและให้ความ ร่วมมือในการตอบคำถาม 3. จัดการประชุมชี้แจงการ ประเมิน ITA ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567 และ การจัดทำข้อมูลเผยแพร่ สาธารณะ (OIT) ให้เป็นไปตาม เกณฑ์ตัวชี้วัดตามที่ ปปช. กำหนด	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	น.ส.ณิชาภา พศิกานนท์ นักจัดการงานทั่วไป สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
5. จัดทำรายงานผลการประเมิน ITA และรายงานการวิเคราะห์ผล การประเมิน ITA ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567 เสนอ ผู้บริหารรับทราบ 6. เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผลการ ประเมิน ITA และรายงานการ วิเคราะห์ผลการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ผ่านทางเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อให้ ประชาชนรับทราบ	ตัวตน จึงไม่ให้ความร่วมมือ ในการตอบคำถาม 3. การตอบแบบวัดการ เปิดเผยข้อมูลสาธารณะ หรือ OT ไม่เป็นไปตาม ตัวชี้วัดหรือไม่ครบ องค์ประกอบตามเกณฑ์ที่ ปปช. กำหนด					
โครงการจิตอาสา "เราทำความดี ด้วยหัวใจ" - จัดกิจกรรมจิตอาสาเนื่องใน โอกาสวันสำคัญต่าง ๆ	1. ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมี จำนวนน้อย เนื่องจาก ติดภารกิจอย่างอื่น 2. มีการจัดงานรัฐพิธี และกิจกรรมจิตอาสา ของหน่วยงานอำเภอ หรือจังหวัดขึ้นพร้อม กัน 3. ผู้เข้าร่วมกิจกรรม จิตอาสาอาจเกิด อุบัติเหตุหรือได้รับ	1. หลีกเสี่ยงการจัดกิจกรรม จิตอาสาในวันที่กลุ่มเป้าหมาย ติดภารกิจอื่นพร้อมกัน 2. จัดกิจกรรมจิตอาสาก่อน วันงานรัฐพิธีต่าง ๆ 3. ประชาสัมพันธ์การเตรียม ความพร้อมของผู้เข้าร่วม กิจกรรมจิตอาสา เพื่อป้องกัน อุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>"ไม่เพียงพอ"</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังมีอยู่ จัดบ่อยและมีค่าใช้จ่าย ในการจัดงาน	ควบรวมกับกิจการอื่น	น.ส.ณิชาภา พศิกานนท์ นักจัดการงานทั่วไป สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	ขาดเจ็บบนปฏิบัติ ภารกิจ					
การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุงานบ้าน งานครัว 1. ตรวจสอบวัสดุคงเหลือ ประจำปี 2566 2. จัดทำบัญชีรายการวัสดุงาน บ้านงานครัว ประจำปี 2567 3. จัดทำแผนการจัดหาพัสดุ 4. สืบหาความต้องการและ ความจำเป็นในการจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุงานบ้านงานครัว 5. ขออนุมัติดำเนินการจัดซื้อ/จัด จ้าง 6. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ กำหนด TOR และราคากลาง วัสดุงานบ้านงานครัว 7. ประสานงานกับเจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม ขั้นตอน 8. ทำการตรวจรับพัสดุ และทำ	1.งบประมาณที่ตั้งไว้ อาจไม่เพียงพอ หากมี การใช้งานวัสดุงาน บ้านงานครัวจำนวน มาก หรือมีความ จำเป็นต้องจัดซื้อจัด จ้างเพิ่มเติม 2. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ	จัดทำมาตรการควบคุมการใช้ งานวัสดุงานบ้านงานครัว และประชาสัมพันธ์ให้ บุคลากรภายในหน่วยงาน รับทราบและปฏิบัติตาม	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังมีอยู่ เนื่องจาก งบประมาณ ไม่เพียงพอ	โอนงบประมาณ	น.ส.ณิชาภา พศิกานนท์ นักจัดการงานทั่วไป สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ฎีกาเบิกจ่ายเงินหลังการส่งมอบ ถูกต้องเรียบร้อยแล้ว						
งานพิมพ์และร่างโต้ตอบหนังสือ ราชการ - ดำเนินการร่างโต้ตอบหนังสือ ราชการและจัดพิมพ์หนังสือ ราชการประเภทต่างๆอย่าง ถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบ/ ข้อบังคับ/แนวปฏิบัติที่กำหนด	บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎระเบียบ/บางส่วน ไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	สนับสนุนบุคลากรเข้าร่วม โครงการ/อบรม	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางอาทิตย์ยา ยะดา เจ้าพนักงานธุรการ สำนักปลัด
งานรับหนังสือ - ดำเนินการรับหนังสือจาก หน่วยงานภายในและภายนอก เพื่อเป็นหลักฐานทางราชการ ยืนยันการรับหนังสือเข้าเพื่อให้ งานสารบรรณเป็นระบบและ ป้องกันหนังสือเอกสารราชการ สูญหายเพื่อความสะดวกและง่าย ต่อการสืบค้นเมื่อต้องการต้นเรื่อง ของหนังสือราชการ	บุคลากรขาดความรู้ และทักษะด้านงาน สารบรรณ	สนับสนุนบุคลากรเข้าร่วมให้ ตรงกับสายงานที่ปฏิบัติ	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นางอาทิตย์ยา ยะดา เจ้าพนักงานธุรการ สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
โครงการประเพณีสงกรานต์ ตำบลแม่ใส 1 คณะผู้บริหารประชุมผู้ที่ เกี่ยวข้องเพื่อเตรียมงาน (กำนัน/ ผู้ใหญ่ / สมาชิกสภาฯ/สภา วัฒนธรรม) 2 เสนอโครงการเพื่ออนุมัติ 3 แต่งตั้งคณะกรรมการในการ ดำเนินงาน 4 ติดต่อประสานงานขอความ ร่วมมือผู้เกี่ยวข้องและประชุม กรรมการ 5 ประชาสัมพันธ์โครงการ 6 ดำเนินการตามแผนการ ดำเนินงาน 7 ประเมินผลการดำเนินงาน 8 สรุปผลการดำเนินงานเสนอต่อ ผู้บริหาร	การระดมทรัพยากร บุคคล	ปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับ มอบหมาย	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>"เพียงพอ"</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายพนพร เกตุบำรุง นักวิชาการศึกษา สำนักปลัด
โครงการสนับสนุนค่าจัดการเรียน การสอน และอาหารกลางวัน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 1. ประชุมปรึกษาร่วมกับผู้มีส่วน เกี่ยวข้องและบุคลากรภายใน	การควบคุมคุณภาพ อาหารกลางวัน	มีการติดตาม ตรวจสอบ และ ประเมินผล	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>"เพียงพอ"</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายพนพร เกตุบำรุง นักวิชาการศึกษา สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 2. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติ จากผู้บริหาร 3. จัดทำและปฏิบัติตามแผนงาน ของโครงการ - ประชุมชี้แจงบุคลากร ผู้มีส่วน เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดหน้าที่ รับผิดชอบ - วันเวลาในการดำเนินงาน 59 วัน 4. ประเมินอาหารโดยบุคลากร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ทุกวันทำ การ) และรายงานผลเสนอ ผู้บริหาร						
โครงการกระตุ้นเศรษฐกิจฐาน ราก “กาดหมั้วถนนคนเดิน กระตุ้นเศรษฐกิจและลานวิถี ชุมชนคนแม่ใส” 1. จัดประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผู้นำชุมชน, ผู้ค้า, ผู้ได้รับ ผลกระทบ และประชาชนทั่วไป เพื่อหารือรูปแบบการจัดงาน และ เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติ	(1.) สภาพอากาศที่ อาจเกิดขึ้นในวันที่ จัดงาน เช่น ฝนตก, ลมพายุ, หรือฝุ่น PM2.5 (2.) จำนวนผู้เข้าร่วม งานอาจจะไม่ครบตาม เป้าหมาย	ติดตามการพยากรณ์อากาศ ก่อนการจัดงาน และ ประชาสัมพันธ์การจัดงานให้ มีหลากหลายช่องทาง และ เพิ่มความรู้ในการ ประชาสัมพันธ์ให้มากขึ้น	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นส.สายพิน เต็มใจ นักพัฒนาชุมชน สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
2. ติดต่อประสานงานและขอความร่วมมือผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น หน่วยงานราชการในพื้นที่และ นอกพื้นที่, เชิญชวนผู้ค้าให้มา จำหน่ายสินค้าในงาน 3. จัดเตรียมงาน เช่น ประชาสัมพันธ์โครงการ เช่น ประกาศเสียงตามสายหมู่บ้าน, หอ กระจายข่าวองค์การบริหารส่วน ตำบลแม่ใส, รถประชาสัมพันธ์, สื่อโซเชียล, เฟสบุ๊ก, กลุ่มไลน์ 4. ดำเนินงาน 5. ประเมินผลการดำเนินงาน และ สรุปผลการดำเนินงาน						
โครงการฝึกอบรมเพิ่มทักษะ ด้านอาชีพเสริม 1. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติ 2. ติดต่อประสานงานและขอ ความร่วมมือผู้ที่เกี่ยวข้อง และ รับสมัครตัวแทนกลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วมโครงการ 3. จัดเตรียมงาน เช่น ประชาสัมพันธ์โครงการ แจ้งผู้ เข้าอบรม	ผู้เข้าอบรมมีการนำ ความรู้ด้านอาชีพไป พัฒนาและต่อยอด เป็นอาชีพเสริมหรือไม่ รวมถึงการเพิ่มพูน ความรู้ใหม่ๆ อยู่เสมอ	จัดหลักสูตรอบรมให้ผู้สนใจ เพื่อพัฒนาความรู้เพิ่มเติม รวมถึงการจัดพื้นที่ (ฟรี) เพื่อให้มีโอกาสนำ จำหน่ายสินค้า	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ “เพียงพอ” สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นส.สายพิน เต็มใจ นักพัฒนาชุมชน สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
4. ดำเนินงานฝึกอบรม - ด้วยวิธี บรรยายให้ความรู้ - ด้วยวิธีการ ฝึกปฏิบัติ 5. ประเมินผลการดำเนินงาน ด้วยวิธีการสังเกตการณ์และ ชิ้นงาน						
ยานพาหนะขนส่ง (รถยนต์ ส่วนบุคคล) มีไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - จัดหายานพาหนะขนส่ง (รถยนต์ส่วนบุคคล) เพิ่มเติม	ยานพาหนะขนส่ง (รถยนต์ส่วนบุคคล) มีไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ทำให้เกิด ความเสี่ยงต่อการ ปฏิบัติงานที่ไม่มี ประสิทธิภาพ	ขออนุมัติโอนงบประมาณต่อ สภา ฯ เพื่อจัดซื้อ ยานพาหนะขนส่ง (รถยนต์ ส่วนบุคคล) ในปีงบประมาณ 67	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“เพียงพอ”</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายหัสต์กมล เครือคำ หัวหน้าสำนักปลัด สำนักปลัด
ครุภัณฑ์ที่จำเป็นต่อการ ปฏิบัติงาน เช่น โต๊ะพับเหล็ก จอโปรเจคเตอร์ เต้นท์ มี/ไม่ เพียงพอ - จัดหาครุภัณฑ์ที่จำเป็นต่อการ ปฏิบัติงานเพิ่มเติม โดยการ จัดซื้อในปีงบประมาณ 67	ครุภัณฑ์ที่จำเป็นต่อ การปฏิบัติงาน เช่น โต๊ะพับเหล็ก จอ โปรเจคเตอร์ เต้นท์ มี/ไม่เพียงพอ ทำให้ เกิดปัญหาจะต้องไป ขอยืมจากที่อื่น ทำให้ การปฏิบัติงานใน องค์กรไม่มี ประสิทธิภาพ	จัดหาครุภัณฑ์ที่จำเป็นต่อการ ปฏิบัติงานเพิ่มเติม โดย 1.การ เพิ่มเติมโครงการในแผนพัฒนา ท้องถิ่น 2.ขออนุมัติโอน งบประมาณต่อสภา ฯ เพื่อ จัดซื้อ 3.ดำเนินการจัดซื้อใน ปีงบประมาณ 67	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“เพียงพอ”</u> สามารถป้องกันความ เสี่ยงได้	- ไม่มี -	- ไม่มี -	นายหัสต์กมล เครือคำ หัวหน้าสำนักปลัด สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
การทำลายหนังสือราชการ	หนังสือราชการไม่ได้ ตรวจสอบอายุการเก็บ รักษาและทำลายตาม ระเบียบฯ	แต่งตั้งคณะกรรมการ ดำเนินการสำรวจหนังสือ ราชการที่มีอายุครบและ พิจารณาทำลายเอกสาร	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงอยู่ เนื่องจาก อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการใน ปีงบประมาณ 2568	ทุกส่วนราชการ
การใช้ห้องประชุมและการใช้ อาคารอเนกประสงค์	1.ขาดผู้ดูแลการใช้ งานห้องประชุมและ อาคารอเนกประสงค์	จัดทำระเบียบการใช้ห้อง ประชุมและอาคาร อเนกประสงค์	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงอยู่ เนื่องจาก อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการใน ปีงบประมาณ 2568	สำนักปลัด
ทางผ่านเข้า - ออกหลัง สำนักงาน	ประชาชนใช้ทางผ่าน เข้า - ออกหลัง สำนักงานอยู่ ตลอดเวลา	ควบคุมเฝ้าระวังอย่างเคร่งครัด	☒ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ <u>“ไม่เพียงพอ”</u> ยังมีความเสี่ยงอยู่	ความเสี่ยงเดิมยังคงอยู่ เนื่องจาก อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการใน ปีงบประมาณ 2568	สำนักปลัด

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสาคร นาดี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2567

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองพะเยา

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส มีการจัดวางองค์ประกอบการควบคุมภายใน ครอบคลุมการปฏิบัติงานของบุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในมีการกำหนดความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีอยู่ของแต่ละภารกิจ การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอสามารถป้องกันความเสี่ยงได้ และยังมีภารกิจที่ยังไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ ยังต้องมีการปรับปรุงการควบคุมภายในอยู่อย่างสม่ำเสมอในเชิงปริมาณลัดไป หรือพิจารณาและแจ้งให้ทราบโดยทั่วกันว่าเป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

(นายชัยกฤต วิชัยโน)

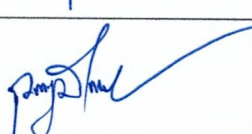
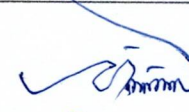
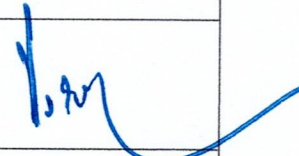
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมการประชุมประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายสาคร นาดี๊ะ	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	
๒	นายพิสิษฐ์ ใจพันธุ์	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	
๓	นายภาคภูมิ ไชยขัติย์	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	
๔	นางชไมมาศ มอญแก้ว	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	
๕	นางลออ มหารรรณศรี	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	-
๖	นางรัตนภรณ์ วรรณแก้ว	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๗	นายหัสต์กมล เครือคำ	หัวหน้าสำนักปลัด	
๘	นายประวิทย์ อัจหาญ	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๙	นายชัยกฤต วิชัยโน	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
๑๐	นางสายสุตา เมืองมา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

- ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ทราบ
- การแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
- ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา
- ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอเพื่อพิจารณา
- การกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
- ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ

รายงานการประชุม
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ผู้มาประชุม

๑) นายสาคร	นาดีะ	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	ประธานคณะกรรมการ
๒) นายพิสิษฐ์	ใจพันธุ์	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	คณะกรรมการ
๓) นายภาคภูมิ	ไชยขัติย์	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	คณะกรรมการ
๔) นางขไมมาศ	มอญแก้ว	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	คณะกรรมการ
๕) นางล่อ	มหาวรรณศรี	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๖) นางรัตนภรณ์	วรรณแก้ว	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๗) นายหัสต์กมล	เครือคำ	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
๘) นายประวิทย์	อาจหาญ	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๙) นายชัยกฤต	วิชัยโน	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	คณะกรรมการ
๑๐) นางสาวสุตา	เมืองมา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๐๐ น.

เมื่อถึงเวลาประชุม นางสาวสุตา เมืองมา เลขานุการฯ ได้เชิญนายสาคร นาดีะ ประธานคณะกรรมการฯ ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ดำเนินการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๑
ประธาน

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ทราบ

- ประธานฯ แจ้งคำสั่ง อบต.แม่ใส ที่ ๕๕๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส รายละเอียดดังนี้

- ๑) นายสาคร นาดีะ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ประธานคณะกรรมการ
- ๒) นายพิสิษฐ์ ใจพันธุ์ รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส คณะทำงาน
- ๓) นายภาคภูมิ ไชยขัติย์ รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส คณะทำงาน
- ๔) นางขไมมาศ มอญแก้ว ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส คณะทำงาน
- ๕) นางล่อ มหาวรรณศรี ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ คณะทำงาน
- ๖) นางรัตนภรณ์ วรรณแก้ว ผู้อำนวยการกองคลัง คณะทำงาน
- ๗) นายหัสต์กมล เครือคำ หัวหน้าสำนักปลัด คณะทำงาน
- ๘) นายประวิทย์ อาจหาญ ผู้อำนวยการกองช่าง คณะทำงาน
- ๙) นายชัยกฤต วิชัยโน นักวิชาการตรวจสอบภายใน คณะทำงาน
- ๑๐) นางสาวสุตา เมืองมา นักวิเคราะห์นโยบายและแผน เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

ที่ประชุม	๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ ๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด ๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ
ระเบียบวาระที่ ๒	เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา - ไม่มี
ระเบียบวาระที่ ๓ ประธาน	เรื่องที่ประธานเสนอให้ที่ประชุมทราบ - ประธานฯ มอบหมายให้เลขานุการ ชี้แจงข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ การควบคุมภายใน
เลขานุการ	- เลขานุการ ชี้แจงข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้ ๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การ ควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๕.๒/ว๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ที่ประชุม	รับทราบ
ระเบียบวาระที่ ๔ ประธาน	เรื่องที่เสนอเพื่อพิจารณา - ประธานฯ แจ้งให้คณะทำงานฯ ศึกษา ทำความเข้าใจเรื่องการดำเนินการ เรื่องควบคุมภายในขององค์กรตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเพื่อส่งเสริมให้องค์กร มีระบบควบคุมภายในที่ดี จึงให้เลขานุการแจ้งแนวทางการดำเนินงานให้ที่ประชุม ทราบ
เลขานุการ	- ตามหนังสือที่กล่าวไปข้างต้น ได้ให้แนวคิด คำนิยาม ขอบเขตการใช้ วัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายใน และองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน เพื่อให้ การดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติแล้วนั้น จึงขอแจ้งการ ดำเนินงานควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ไผ่ไว้ดังนี้ ๑. ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ให้เป็นปัจจุบัน ๒. ให้ทุกส่วนราชการจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม ภายในตามแบบที่กำหนด (ปก.๔) เป็นรายบุคคล

๓. ให้ทุกส่วนราชการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนด (ปค.๕) เป็นรายบุคคล
๔. เลขานุการรวบรวมข้อมูลเสนอที่ประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรเพื่อพิจารณากลับกรองและสรุปผล
๕. ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนด (ปค.๖)
๕. จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบที่กำหนดให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ที่ประชุม

- ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบตามแนวทางที่เสนอ และมอบหมายให้เลขานุการจัดทำหนังสือแจ้งให้ทุกหัวหน้าส่วนราชการดำเนินการชี้แจงให้บุคลากรในสังกัดทราบเรื่องการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๗ ตามมติที่ประชุม และดำเนินการตามแนวทางต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

ปิดประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

(ลงชื่อ).....ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

(นางสายสุตา เมืองมา)

เลขานุการคณะทำงาน

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบรายงานการประชุม

(นายสาคร นาตะ)

ประธานคณะทำงานฯ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ที่ ๒ / ๒๕๖๗ ๒๖๔ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส และเชิญประชุม

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองทุกกอง และหน่วยตรวจสอบภายใน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง เพื่อดำเนินการด้านการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใสจึงมีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้านควบคุมภายใน จึงขอเชิญผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการฯ ทุกท่าน เข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบแนวทางการดำเนินงาน ในวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙:๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส โดยพร้อมเพรียงกัน

(ลงชื่อ)

(นางสายสุตา เมืองมา)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รับทราบ

(ลงชื่อ)

(นายหัสต์กมล เครือคำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

เห็นชอบ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

- 116 น.ส. ๓๐.๑๒๗๓๓๓, ๓๐.๑๒๗๓๓๓

๑๖.๑๒๗๓๓๓, ๓๐.๑๒๗๓๓๓, ๓๐.๑๒๗๓๓๓

๓๐.๑๒๗๓๓๓

(ลงชื่อ)

(นางชไมมาศ มอญแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

(ลงชื่อ)

(นายสาคร นาคะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ที่ พย ๗๒๕๐๑/ ๒๗๓ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ต้นเรื่อง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง เพื่อดำเนินการด้านการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อกฎหมาย

๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการ ในการดำเนินการควบคุมภายใน

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ นี้ขึ้น

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ รายละเอียดตาม คำสั่งที่แนบเรียนเสนอมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นางสายสุดา เมืองมา)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

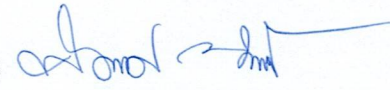
(นายหัสต์กมล เครือคำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

นางสาว อรุณรัตน์,

(ลงชื่อ)



(นางชไมมาศ มอญแก้ว)

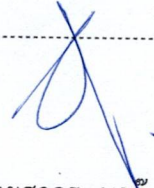
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ข้อสั่งการ/ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ

(ลงชื่อ)



(นายสาคร นาด๊ะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง เพื่อดำเนินการด้านการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า จะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

๑) นายสาคร	นาดีะ	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	ประธานคณะทำงาน
๒) นายพิสิษฐ์	ใจพันธุ์	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	คณะทำงานฯ
๓) นายภาคภูมิ	ไชยขัติย์	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	คณะทำงานฯ
๔) นางชไมมาศ	มอญแก้ว	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส	คณะทำงานฯ
๕) นางลออ	มหาวรรณศรี	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะทำงานฯ
๖) นางรัตนารณ	วรรณแก้ว	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงานฯ
๗) นายหัสต์กมล	เครือคำ	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงานฯ
๘) นายประวิทย์	อาจหาญ	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงานฯ
๙) นางสาวสุตา	เมืองมา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสาคร นาดีะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ใส

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้ตรวจ