

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองนครพนม

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินผลดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอเมืองนครพนม

(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>เป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นักวิชาการเกษตร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>สำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก สำนักงานปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์ และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลค่า เตย</p>	<p>๒. กิจกรรม งานด้านวิชาการเกษตร</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นักวิชาการเกษตร</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้าน “กิจกรรมการบริหารกำกับดูแลภายในสำนักปลัด” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ เนื่องจากยังไม่มีผู้รับผิดชอบในการบริหารกำกับดูแลภายในสำนักปลัดโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งหัวหน้าสำนักปลัดทำให้งานด้านการบริหารงานสำนักปลัดที่ต้องใช้ความชำนาญในการกำกับดูแลเป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้าน “งานด้านวิชาการเกษตร” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้เชี่ยวชาญด้านเฉพาะตำแหน่งนักวิชาการเกษตร อันเป็นสาเหตุที่ทำให้งานด้านวิชาการเกษตรเป็นไปด้วยความล่าช้า ประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้าน “การป้องกันและระงับโรคติดต่อต่างๆในชุมชน” ความเสี่ยง - งานบริหารกิจการภายในสำนักปลัดเป็นไปด้วยความล่าช้า ประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้าน “งานด้านวิชาการเกษตร” ความเสี่ยง - งานด้านวิชาการเกษตรเป็นไปด้วยความล่าช้า ประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้าน “กิจกรรมการบริหารกำกับดูแลภายในสำนักปลัด” (๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้าน “งานด้านวิชาการเกษตร” (๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๙ ฝ่าย คือ</p> <p>(๑) งานบริหารงานทั่วไป (๒) งานนโยบายและแผน (๓) งานนิติการ และการพาณิชย์ (๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๕) งานการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ (๖) งานการเกษตร (๗) งานสาธารณสุข (๘) งานบริหารงานบุคคล</p> <p>จากการวิเคราะห์และประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการประเมินพบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งานคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำกับดูแลภายในสำนักปลัด - งานธุรการและงานสารบัญ - งานด้านวิชาการเกษตร <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ป.ค.๕) พบว่า ๑. “กิจกรรมการบริหารกำกับดูแลภายในสำนักปลัด”</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ในการควบคุม ไม่พบความเสี่ยง โดย อบต.ได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์และสำรวจ การประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในของสำนักงาน ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตยนั้น ได้ประเมินตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า

๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและระงับโรคติดต่อต่างๆในชุมชน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน ที่ต้องบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้คือ

๑.๑) ยังไม่มีผู้รับผิดชอบในการบริหารกำกับดูแลภายในสำนักปลัดโดยตรง เพราะยังไม่มี บุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งหัวหน้าสำนักปลัด

๒. กิจกรรมด้านงานวิชาการเกษตร มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน ที่ต้องบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุม ภายใน ดังนี้คือ

๒.๑) ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านวิชาการเกษตรโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุ แต่งตั้งในตำแหน่ง นักวิชาการเกษตร



(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)</p>
<p>เวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก กองช่าง เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในกองคลัง แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในพื้นที่ที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าว หมู่บ้าน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ หัวหน้างาน และ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลค่าเตย</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>รายได้”</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานด้านการจัดเก็บภาษี และการจัดเก็บรายได้ ประเภทต่าง ๆ เป็นไปด้วยความล่าช้า และ ประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้าน “การบริหารกำกับดูแลภายใน กองคลัง”</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้าน “งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้”</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>กองคลังมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และ เวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือ ในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นอย่างดีด้วย</p>	<p>๒.กิจกรรมงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับ หนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็น ระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)</p>
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้าน “การบริหารกำกับดูแลภายในกองคลัง”</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบในการบริหารกำกับดูแลภายในกองคลังโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง อันเป็นสาเหตุที่ทำให้งานด้านการดำเนินการปฏิบัติงานบริหารงานคลังที่ต้องใช้ความชำนาญเป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้าน “งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้”</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ไม่มีผู้รับผิดชอบงานโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งนักวิชาการจัดเก็บรายได้ อันเป็นสาเหตุที่ทำให้งานด้านการจัดเก็บภาษี และการจัดเก็บรายได้ประเภทต่าง ๆ เป็นไปด้วยความล่าช้า และประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้าน “การบริหารกำกับดูแลภายในกองคลัง”</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานด้านการดำเนินการปฏิบัติงานบริหารงานคลังที่ต้องใช้ความชำนาญเป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้าน “งานพัฒนา และจัดเก็บ</p>	<p>ผลการประเมินพบว่า ส่วนการคลังมีภารกิจ ตามโครงสร้าง และคำสั่ง แบ่งงาน ๕ ฝ่าย คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงิน ๒. งานการบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>จากการประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งานคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานด้านการบริหารกำกับดูแลภายในกองคลัง - งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ป.ค.๕) พบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมการบริหารกำกับดูแลภายในกองคลัง</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกกองคลัง เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในกองคลัง แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองคลังเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลค่าเตย</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์และสำรวจ การประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลค่าเตยนั้น ได้ประเมินตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า

๑. กิจกรรมด้านการบริหารกำกับดูแลภายในกองคลัง มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน ที่ต้องบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้คือ

๑.๑ ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารกำกับดูแลภายในกองคลังโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

๒. กิจกรรมด้านงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน ที่ต้องบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้คือ

๑.๑ ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านการจัดเก็บภาษี และการจัดเก็บรายได้ประเภทต่าง ๆ โดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้



(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย


วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้าน “ออกแบบ เขียนแบบ โครงการก่อสร้าง”</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบในการออกแบบและคำนวณด้านวิศวกรรมโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งวิศวกรโยธา อันเป็นสาเหตุที่ทำให้งานด้านการออกแบบและคำนวณด้านวิศวกรรมเป็นไปด้วยความล่าช้า และประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้าน “การตรวจสอบ และการควบคุมงานด้านโยธา”</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านการออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้างด้านช่างโยธาโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งนายช่างโยธา อันเป็นสาเหตุที่ทำให้งานด้านการออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้างด้านช่างโยธา เป็นไปด้วยความล่าช้า และประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้าน “ออกแบบ เขียนแบบ โครงการก่อสร้าง”</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานด้านการออกแบบและคำนวณด้านวิศวกรรม</p>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ ด้าน โดยหัวหน้าส่วนราชการ การจัดประชุมคณะผู้บริหารพนักงานทุกเดือน และการรายงานผลการปฏิบัติงาน เป็นประจำทุกเดือน ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย ซึ่งมีภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่างทั้งหมด ๔ ด้าน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานสำรวจและออกแบบโครงการต่าง ๆ ๒. งานการออกแบบ เขียนแบบโครงการก่อสร้าง ๓. งานการคำนวณและประมาณการราคา ๔. งานการตรวจสอบและการควบคุมงานด้านโยธา <p>จากการประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งานคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานด้านการการออกแบบ เขียนแบบโครงการก่อสร้าง - งานด้านการตรวจสอบและการควบคุมงานด้านโยธา <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ป.ค.๕) พบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมงาน ออกแบบ เขียนแบบโครงการก่อสร้าง</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>เป็นไปด้วยความล่าช้า และประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้าน “การตรวจสอบ และการควบคุมงานด้านโยธา”</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานด้านการออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้างด้านช่างโยธา เป็นไปด้วยความล่าช้า และประสิทธิภาพลดลง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้าน “ออกแบบ เขียนแบบโครงการก่อสร้าง”</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง วิศวกรโยธา</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้าน “การตรวจสอบ และการควบคุมงานด้านโยธา”</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นายช่างโยธา</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>กองคลังมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และ</p>	<p>เป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นักวิศวกรโยธา</p> <p>๒.กิจกรรมงานตรวจสอบ และการควบคุมงานด้านโยธา</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นายช่างโยธา</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ฝ่ายการบริหารงานทั่วไปกิจกรรม งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานเร่งรัดจัดเก็บภาษี ประจำเดือน เช่น ค่าน้ำประปา ค่า ขยะมูลฝอย เป็นไปอย่างครบถ้วน และไม่เกิดความล่าช้า	(๑) มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร	ประเมินผล การ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เป็นระยะ	๑. งานด้านการจัดเก็บภาษี และการจัดเก็บรายได้ ประเภทต่างๆเป็นไปด้วย ความล่าช้า และ ประสิทธิภาพลดลง สาเหตุ (๑) ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงาน ด้านการจัดเก็บรายได้ โดยตรง เพราะยังไม่มี บุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บ รายได้	(๑) ติดตามการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหา บุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บ รายได้	- ปลัด อบต. - นักทรัพยากร บุคคล	



(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์และสำรวจ การประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตยนั้น ได้ประเมินตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า

๑. กิจกรรมด้านการออกแบบ เขียนแบบโครงการก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน ที่ต้องบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้คือ

๑.๑ ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านการออกแบบและคำนวณด้านวิศวกรรมโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง วิศวกรโยธา

๒. กิจกรรมด้านการตรวจสอบ และการควบคุมงานด้านโยธา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน ที่ต้องบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้คือ

๑.๑ ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านการออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้างด้านช่างโยธาโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นายช่างโยธา



(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้าน “การบริหารกำกับดูแลภายในของสวัสดิการสังคม”</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบในการบริหารกำกับดูแลภายในของสวัสดิการสังคมโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งผู้อำนวยการของสวัสดิการสังคม อันเป็นสาเหตุที่ทำให้งานด้านการบริหารงานภายในของส่วนสวัสดิการสังคมที่ต้องใช้ความชำนาญเป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้าน “การบริหารกำกับดูแลภายในของสวัสดิการสังคม”</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานด้านการบริหารงานภายในของส่วนสวัสดิการสังคมที่ต้องใช้ความชำนาญเป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้าน “การบริหารกำกับดูแลภายในของสวัสดิการสังคม”</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งใน</p>	<p>ส่วนสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ทั้ง ๓ ด้าน โดยหัวหน้าส่วนราชการ จัดประชุมคณะผู้บริหารพนักงานทุกเดือน และการรายงานผลการปฏิบัติงาน เป็นประจำทุกเดือน ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย ซึ่งมีภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่าง ทั้งหมด ๓ ด้าน คือ</p> <ol style="list-style-type: none">๑. งานสังคมสงเคราะห์๒. งานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน๓. งานพัฒนาชุมชน <p>จากการวิเคราะห์ และสำรวจพบว่า ส่วนสวัสดิการสังคม มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ แต่ยังคงพบความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้คือ</p> <p>๑.กิจกรรมการบริหารกำกับดูแลภายในของสวัสดิการสังคม</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง ผู้อำนวยการของสวัสดิการสังคม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>กองคลังมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกกองสวัสดิการสังคม เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในกองคลัง แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าว หมู่บ้าน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลค่าเตย</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์และสำรวจ การประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตยนั้น ได้ประเมินตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า

๑. กิจกรรมด้านการบริหารกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคม มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน ที่ต้องบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้คือ

๑.๑ ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคมโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

วันที่ ๖ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ฝ่ายการเกษตร กิจกรรม งานด้านวิชาการเกษตร วัตถุประสงค์ เพื่อให้เพื่อให้ทางด้านวิชาการ เกษตร ในการค้าคนคว่า ทดลอง วิเคราะห์ วิจัยเกี่ยวกับวิชาการ เกษตร การปรับปรุงบำรุงพันธุ์ การขยายพันธุ์ รวมทั้งการค้าดำเนินการ คั้นคว่าทดลองและวิเคราะห์วิจัยเพื่อ ปรับปรุงกรรมวิธีการผลิต ผลผลิต และคุณภาพของผลผลิตทางการ เกษตรและสถานะนี้และพื้นที่ ทดลองในความรับผิดชอบ พร้อม ดูแลด้านพัฒนาชุมชน เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	(๑) ถือปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติสภา ตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (๒) มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ให้ ราชการในตำแหน่ง นักวิชาการส่งเสริม สุขภาพ	ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เป็นระยะ	(๑) งานด้านวิชาการเกษตร เป็นไปด้วยความล่าช้า และ ประสิทธิภาพลดลง สาเหตุ (๑) ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง เพราะยังไม่มีการบรรจุ แต่งตั้งบุคลากรในตำแหน่ง นักวิชาการเกษตร	(๑) ติดตามการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหา บุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่ง นักวิชาการเกษตร	- ปลัด อบต. - นักทรัพยากร บุคคล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>“กิจกรรมการบริหารกำกับ ดูแลภายในสำนักปลัด”</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทำงานของสำนักปลัด อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>(๑) ถือปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วน ตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (๒) มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ให้รักษาการใน ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด</p>	<p>ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เป็นระยะ</p> <p>สาเหตุ (๑) ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรง เพราะยังไม่มีการบรรจุ แต่งตั้งบุคลากรในตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด</p>	<p>(๑) งานสำนักปลัดเป็นไป อย่างล่าช้า และ ประสิทธิภาพลดลง</p>	<p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหา บุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด</p>	<p>- ปลัด อบต. - นักทรัพยากร บุคคล</p>	



(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>ฝ่ายการบริหารงานทั่วไปกิจกรรม การบริหารกำกับดูแลภายใน กองคลัง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจสอบการ จัดการต่างๆ เกี่ยวกับงานคลัง เช่น งานการคลัง งานการเงินและการ บัญชี งานจัดเก็บรายได้ งาน ตรวจสอบรับรองความถูกต้อง เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน งาน รวบรวมสถิติและวิเคราะห์ งบประมาณงานพัสดุ งานรับรอง สิทธิการเบิกเงินงบประมาณ ให้ เป็นไปด้วยความรวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>(๑) มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เป็นระยะ</p>	<p>(๑) งานด้านการดำเนินการ ปฏิบัติงานบริหารงานคลังที่ ต้องใช้ความชำนาญในการ กำกับดูแลเป็นไปด้วยความ ล้าช้า สาเหตุ (๑) ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงาน ด้านการบริหารกำกับดูแล ภายในกองคลังโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมา บรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง</p>	<p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหา บุคลากรบรรจุแต่งตั้งใน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง คลัง</p>	<p>- ปลัด อบต. - นักทรัพยากร บุคคล</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ฝ่ายด้านออกแบบ เขียนแบบโครงสร้างก่อสร้าง การออกแบบและคำนวณด้านวิศวกรรม	(๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร	ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นระยะ	(๑) งานด้าน ออกแบบงานและคำนวณด้านวิศวกรรมโยธา เป็นไปด้วยความล่าช้า สาเหตุ (๑) ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้าน ออกแบบงานและคำนวณด้าน วิศวกรรมโยธาโดยตรง เพราะยังไม่มีการสามารถมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง วิศวกรโยธา	(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากร มาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง วิศวกรโยธา	- ปลัด อบต. - ผอ. กองช่าง - นักทรัพยากรบุคคล	
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม การออกแบบและคำนวณ ตรวจสอบ ค้นคว้า ทดลอง วิเคราะห์และวิจัย วางโครงการก่อสร้าง ให้เป็นไปด้วยความรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ						

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>ฝ่ายดำเนินการตรวจสอบ และถาวรควบคุมงานด้านโยธา</p> <p>การออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้างด้านช่างโยธา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การออกแบบ การควบคุม การก่อสร้าง และบำรุงรักษาด้านช่างโยธา การวางโครงการก่อสร้างด้านช่างโยธา ปฏิบัติงานสำรวจทางเพื่อการก่อสร้าง สำรองและทดลองวัสดุ ให้เป็นไปด้วยความรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>(๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นระยะ</p>	<p>(๑) งานด้าน ออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างด้านช่างโยธา เป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p>สาเหตุ</p> <p>(๑) ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้าน ออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้างด้านช่างโยธาโดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นายช่างโยธา</p>	<p>(๑) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ ๆ</p> <p>(๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่ง นายช่างโยธา</p>	<p>- ปลัด อบต.</p> <p>- ผอ. กองช่าง</p> <p>- นักทรัพยากรบุคคล</p>	



(นายไพศาล เคนจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ฝ่ายการบริหารงานทั่วไป/กิจกรรม การบริหารกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการ สังคม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ การส่งเสริม การดูแลคุณภาพชีวิต ประชาชน เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการทุพพล ภาพ และผู้ด้อยโอกาส การส่งเสริมสวัสดิการ เด็กและเยาวชน การพัฒนาชุมชน การจัด ระเบียบชุมชน การจัดให้มีและสนับสนุน กิจกรรมศูนย์เยาวชน การส่งเสริมงานประเพณี ท้องถิ่น และงานสาธารณณะ เป็นไปด้วยความ รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ	(๑) มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์ อักษร	ประเมินผลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่เป็นระยะ	(๑) งานด้านการบริหารกำกับดูแล ภายในกองสวัสดิการ ที่ต้องใช้ความ ชำนาญ เป็นไปด้วยความล่าช้า สาเหตุ (๑) ยังไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้านการ บริหารกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการ โดยตรง เพราะยังไม่มีบุคลากรมาบรรจุ แต่งตั้งในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม	(๑) ติดตามการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นระยะ ๆ (๒) ดำเนินการสรรหา บุคลากรมาบรรจุแต่งตั้ง ในตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการสังคม	- ปลัด อบต. - นักทรัพยากรบุคคล	



(นายไพศาล เคนจันทร์)
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย
 วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ธนวุฒิ โกธวณ
(นายธนวุฒิ โกธวณ)

ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ

รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๑

ความเห็น.....
(ลงชื่อ)

(นายจักรภพ นาวงศ์หา)
ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ความเห็น.....
(ลงชื่อ) สิบตำรวจโท

(สมศักดิ์ เลิศสงคราม)
ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำเตย

ข้อพิจารณา.....

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล เคนจันทร์)
ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคำเตย