



ที่ นม ๔๔๔๐๑ / ๖๖๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด
อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา ๓๐๑๘๐

๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน นายอำเภอประทาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๑	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๔	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๕	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ แบบ ปค.๖	จำนวน ๑ ชุด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบลเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้อำเภอ นั้น

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา ได้ดำเนินการตามระเบียบฯ ดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุบิน บุญรุ่ง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

โทร./โทรสาร ๐-๔๔๔๘-๑๔๑๔

www.nonped.go.th

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้ตรวจ
ผู้ทวน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอประทาย

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล โดยมีกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงดังนี้

๑. กิจกรรมการให้ความช่วยเหลือกรณีเกิดสาธารณภัย
๒. กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์
๓. กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อและสัตว์นำโรค

กองคลัง โดยมีกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงดังนี้

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
๒. กิจกรรมการสำรวจฐานภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
๓. กิจกรรมด้านการจัดทำงบทรัพย์สิน

กองช่าง โดยมีกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงดังนี้

๑. กิจกรรมการสำรวจและออกแบบ
๒. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
๓. กิจกรรมการควบคุมงาน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม โดยมีกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงดังนี้

๑. กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร
๒. กิจกรรมการมีส่วนร่วมของชุมชน
๓. กิจกรรมด้านโภชนาการของเด็กปฐมวัยในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม โดยมีกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงดังนี้

๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
๒. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะก่อนทิ้ง
๓. กิจกรรมการติดตามเร่งรัดเงินกู้โครงการเศรษฐกิจชุมชน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการให้ความช่วยเหลือกรณีเกิดสาธารณภัย

๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกันฯ แต่งตั้งกรรมการ และเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. แต่งตั้งชุดเผชิญเหตุ และมีการจัดทำสมุดโทรศัพท์ฉุกเฉินแจ้งเหตุ ๒๔ ชม. ให้ผู้นำหมู่บ้านเก็บไว้และติดไว้ ณ กลางหมู่บ้านทุกหมู่บ้าน
๓. พัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์
๔. จัดหาครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันฯเพิ่มเติม
๕. ประชาสัมพันธ์เตรียมการป้องกัน และให้ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติตนเมื่อประสบภัยกับประชาชนในพื้นที่ทราบต่อเนื่องและทั่วถึงทุกช่องทาง เช่น เสียงตามสายประจำหมู่บ้าน Facebook line แผ่นพับ เป็นต้น

๖. จัดประชุมซ้อมแผนป้องกันสาธารณภัยในระดับตำบลร่วมกันระหว่าง บุคลากรของ อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชน จนท.อปพร.ในพื้นที่อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี

๗. จัดตั้งชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติในระดับตำบล

๒.๒ กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์

๑. จัดตั้งศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์
๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ/เจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ฯ
๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้มากขึ้นอย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี
๔. ประกาศลดขั้นตอนและระยะเวลาการดำเนินการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์
๕. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
๖. สรุปวิเคราะห์จัดทำสถิติ เก็บไว้เป็นข้อมูลเก็บไว้เพื่อใช้ในการปรับปรุงต่อไป
๗. สำรวจความพึงพอใจของประชาชนในการรับบริการด้านต่างๆ
๘. รายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบเมื่อสิ้นปีงบประมาณ

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อและสัตว์นำโรค

๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญด้านสาธารณสุข
๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ
๓. การแพร่ระบาดของโรคติดต่อยังคงมีอยู่อย่างต่อเนื่อง

๒.๔ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม ความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่หน่วยงานต่างๆจัดขึ้น

๒. ขอรับโอน/ย้ายผู้อำนวยการกองคลัง

๓. แก้ไขระบบสัญญาณอินเตอร์เน็ตให้เสถียร เพื่อให้การบันทึกข้อมูลโปรแกรมบัญชี

คอมพิวเตอร์ (e-laas) เป็นไปโดยต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

๒.๕ กิจกรรมการสำรวจฐานภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๑. ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน
๒. ศึกษาระเบียบกฎหมายการปฏิบัติงานใหม่ๆ อยู่เสมอ
๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม
๔. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี
๕. ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตาม ระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี

๒.๖ กิจกรรมด้านการจัดทำทรัพย์สิน

๑. พัฒนาบุคลากรโดยส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความ
ชำนาญในการปฏิบัติงาน

๒. จัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ให้เพียงพอและรองรับระบบการบันทึกบัญชีสินทรัพย์

๓. ยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หนังสือสั่งการ และคู่มือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

๒.๗ กิจกรรมการสำรวจและออกแบบ

๑. การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ และจบทาง ด้านสำรวจ และออกแบบมาบรรจุแต่งตั้ง
ยังไม่มี

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าโครงการอบรมด้านการสำรวจ และออกแบบ

๓. กำชับกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้เพิ่มความละเอียดในการสำรวจในแต่ละโครงการอย่าง
เคร่งครัด

๔. พัฒนาความรู้ความสามารถด้านการออกแบบ

๒.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

๑. เพิ่มอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าให้ครบสมบูรณ์ และเพิ่มงบประมาณให้เพียงพอ
ต่อความต้องการ

๒. การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และจบทางด้านไฟฟ้ามาบรรจุแต่งตั้งยังไม่มี

๓. กำชับกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้เพิ่มความละเอียดในการสำรวจและวางแผนการซ่อมแซม
อย่างเคร่งครัด

๒.๙ กิจกรรมการควบคุมงาน

๑. กำชับกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบให้ถูกต้อง

๒. การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และจบทางด้านงานก่อสร้างมาบรรจุแต่งตั้ง

๓. ประสานแผนการดำเนินการโครงการต่างๆให้สอดคล้องกับอัตรากำลัง

๒.๑๐ กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร

๑. การสรรหาบุคลากรชำนาญการมาปฏิบัติหน้าที่ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา
๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายด้านการศึกษา
ต่างๆ เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์

๒.๑๑ กิจกรรมการมีส่วนร่วมของชุมชน

๑. จัดประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาเพื่อให้มีส่วนร่วมในการจัดการศึกษามากยิ่งขึ้น
๒. แต่งตั้งบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความสามารถทางการศึกษา เป็นคณะกรรมการการศึกษา
สถานศึกษา

๓. ประสานงานและประชาสัมพันธ์ถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

๒.๑๒ กิจกรรมด้านโภชนาการของเด็กปฐมวัยในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการออกตรวจอาหารทุกๆ เดือน

๒. ติดตามผลรายงานจากคณะกรรมการ เพื่อปรับปรุงแก้ไข

๓. ครูผู้ดูแลเข้ารับการอบรม หลักโภชนาการที่เหมาะสม สำหรับเด็กปฐมวัย

๒.๑๓ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ตามคำสั่งแบ่งงานติดตามกำกับดูแลการตรวจ
สอบคุณสมบัติของผู้สูงอายุให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ
ผู้สูงอายุ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒ โดยเคร่งครัด

๒. ประสานงานกับทะเบียนราษฎรอำเภอประทาย ผู้ใหญ่บ้านและสมาชิกสภาอบต.ทุกเดือน ในการตรวจสอบการมีชีวิตและการย้ายที่อยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ก่อนการเบิกจ่ายเงิน

๓. ขอความร่วมมือ ส.อบต. หรือผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและให้มีประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกวัน อย่างน้อยก่อนวันจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๕ วัน

๔. กรณีที่บุคคลอื่นมารับเงินแทนจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจมายื่นกับเจ้าหน้าที่ทุกครั้ง

๕. ก่อนจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบจัดแยกเงินตามช่วงอายุ และจัดแยกเงินของแต่ละหมู่บ้านให้เรียบร้อย

๒.๑๔ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะก่อนทิ้ง

๑. การพัฒนาจิตสำนึกให้ประชาชนทราบถึงการคัดแยกขยะ
๒. การประชาสัมพันธ์ร่วมกับเครือข่ายโดยการใช้สื่อที่เหมาะสมร่วมกัน
๓. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับสภาพปัญหาในชุมชนและให้รวดเร็วทันการณ์
๔. ปรับปรุงการประสานงานกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องให้มีความคล่องตัว เพื่อให้การสร้างเครือข่ายมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๕. อบรมให้ความรู้สร้างความตระหนักและมีส่วนร่วมในทุกภาคส่วน

๒.๑๕ กิจกรรมการติดตามเร่งรัดเงินกู้โครงการเศรษฐกิจชุมชน

๑. ปรับปรุงแบบฟอร์มให้มีข้อมูลที่ชัดเจน เข้าใจง่าย บุคลากรสามารถตอบคำถามได้ตรงตามความต้องการ

๒. มีผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการประสานการปฏิบัติงานระหว่างผู้ปฏิบัติงานกับกลุ่มเกษตรกร

๓. อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎระเบียบการกู้ยืมเงินทุนเศรษฐกิจชุมชน

๔. กระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นประโยชน์ของการเข้าร่วมแสดงความคิดเห็นพัฒนาชุมชนของตนจัดเวทีประชาคมทุกหมู่บ้าน

ลายมือชื่อ

(นายสุบิน บุญรุ่ง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายใน เพื่อแสดงให้เห็นถึง ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	- องค์การบริหารส่วนตำบล มีสภาพแวดล้อมการควบคุมเหมาะสมของหน่วยงานของรัฐในภาพรวม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้ ๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ได้ดำเนินการจัดทำ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ดได้ ประพฤติปฏิบัติตนตามมาตรฐานทางคุณธรรม และ จริยธรรม จัดทำคู่มือจริยธรรม ข้อบังคับ ระเบียบ ต่างๆ ๑.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กรมีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานมีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และกองสวัสดิการสังคมโดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งบุคลากรให้รับทราบและถือปฏิบัติมีการควบคุม กำกับดูแล มีการติดตามประเมิน ในการปฏิบัติตามแผนและจัดทำสรุปผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ องค์การไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่าง มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	- องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมและเหมาะสม สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงใน ระดับที่ยอมรับได้อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้ ๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน และมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบล ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง ทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีจุดอ่อน/ ความเสี่ยงที่เกิด จากปัจจัยนอกและปัจจัยภายใน ๒.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ดมีการวิเคราะห์ และประเมินความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ดมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้ น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓ กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้ ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ดมีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสมครอบคลุมลดและป้องกันความเสี่ยงได้ ป้องกันความเสี่ยงได้ ดังนี้ ๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ ๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด จัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอบต. หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากร ทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย และมีการประชุมติดตาม และปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงาน ส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชาสัมพันธ์ ชี้แจงการดำเนินงานของ อบต.ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่จะช่วยให้มีการ ดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุน วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ ๔.๑ หน่วยงานจัดทำ/จัดหาและให้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด ๔.๓ หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีระบบสารสนเทศ เหมาะสมและการสื่อสารที่ตรงต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายใน ดังนี้ ๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด จัดให้มีการให้บริการ ต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อสถานการณ์
๕. กิจกรรมการติดตามผล หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและดำเนินการ ประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตาม ที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน อย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการ แก้ไขได้อย่าง เหมาะสม	องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีระบบการติดตาม เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และยอมรับได้ดังนี้ ๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไข อย่างทันกาล ๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีการติดตาม ประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติ มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์

ลายมือชื่อ

(นายสุบิน บุญรุ่ง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเหล็ก อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจกรมการให้ความ ช่วยเหลือกรณีเกิดสาธารณ ภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ความช่วยเหลือ ประชาชนจากสาธารณภัย เช่น อุทกภัย อัคคีภัย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ๒. เพื่อลดความสูญเสียชีวิต และทรัพย์สินของประชาชนใน พื้นที่	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน บรรจุใหม่ยังมีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ มากพอและขาด เครื่องมือ อุปกรณ์ เกี่ยวกับการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ทำ ให้การช่วยเหลือ ประชาชนที่ประสบภัย เป็นไปด้วยความล่าช้า ไม่ทันต่อสถานการณ์ ๒. ความเสี่ยงที่เกิดจาก ภัยธรรมชาติ เช่น वाद ภัย อุทกภัย อัคคีภัย เป็นต้น ซึ่งเป็นภัยที่ไม่ อาจคาดเดาได้เป็นความ เสี่ยงที่ควบคุมได้ยาก	๑. มีแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยของ องค์การบริหารส่วนตำบล โนนเหล็ก เช่น อุทกภัย อัคคีภัย वादภัย เป็นต้น ๒. มีการประชาสัมพันธ์ เดือนภัยสาธารณภัยต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ๓. มีการกำหนดขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติงาน แนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปี ๔. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ ๕. มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานเข้ารับการ ฝึกอบรม ๖. มีการตรวจสอบระดับ เพลิง เครื่องมือ และ อุปกรณ์ต่างๆ ให้พร้อมใช้ งานอยู่ตลอดเวลา	๑. การจัดทำแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยมี ความครอบคลุมมากขึ้น ๒. การกำหนดขั้นตอน แนว ทางการปฏิบัติงานชัดเจนขึ้น ๓. การประชาสัมพันธ์ทั่วถึง มากขึ้น ๔. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ป้องกันเข้ารับการอบรมแต่ ยังไม่เพียงพอ ๕. ช่องทางการ ประชาสัมพันธ์เดือนภัยสา ธารณภัยมากขึ้น ๖. การติดต่อประสานงาน เมื่อเกิดภัยยังไม่ทันต่อ สถานการณ์	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ มีเชี่ยวชาญและประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานป้องกันมาก พอ ๒. เครื่องมือ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อการ ให้ความช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัย ๓. การรับแจ้งเหตุและการให้ ความช่วยเหลือยังไม่มี ประสิทธิภาพไม่ทันต่อ สถานการณ์ ๔. การประสานงานกับส่วน ราชการอื่นเมื่อเวลาเกิดเหตุไม่ ทันต่อสถานการณ์ ๕. สาธารณภัยที่จะเกิดขึ้นไม่ สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า	๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกันฯ แต่งตั้งกรรมการ และเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๒. แต่งตั้งชุดเผชิญเหตุและมีการจัดทำ สมุดโทรศัพท์ที่ถูกฉุกเฉินแจ้งเหตุ ๒๔ ชม. ให้ ผู้นำหมู่บ้านเก็บไว้และติดไว้ ณ กลาง หมู่บ้านทุกหมู่บ้าน ๓. พัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ ๔. จัดหาครุภัณฑ์เพื่อทำงานป้องกันฯ เพิ่มเติม ๕. ประชาสัมพันธ์เตรียมการป้องกันและ ให้ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานเมื่อ ประสบภัยกับประชาชนในพื้นที่ทราบ ต่อเนื่องและทั่วถึงทุกช่องทาง เช่น เสียง ตามสายประจำหมู่บ้าน Facebook line แผ่นพับ เป็นต้น ๖. จัดประชุมซ้อมแผนป้องกันสาธารณภัย ในระดับตำบลร่วมกันระหว่าง บุคลากร ของ อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชน จนท. อปพร. ในพื้นที่อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี ๗. จัดตั้งชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติใน ระดับตำบล	สำนักงานปลัด อบต.โนนเหล็ก

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มี ความรู้ทักษะและ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน ทำให้การ แก้ไขปัญหาเรื่อง ร้องเรียน/ร้อง ทุกข์ไม่ ทันต่อสถานการณ์	๑. จัดตั้งศูนย์รับเรื่องร้อง เรียน/ร้องทุกข์ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ/ เจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ฯ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ ๔. สรุปรวิเคราะห์จัดทำสถิติ เก็บไว้เป็นข้อมูลเก็บไว้เพื่อ ใช้ในการปรับปรุงต่อไป ๕. สำนักรวบรวมข้อมูล ของประชาชนในการรับ บริการด้านต่างๆ	๑. ระยะเวลาการแก้ไข ปัญหาเรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์ ยังช้าเกินไป ๒. กฎหมาย ระเบียบหนังสือ สั่งการมีการปรับปรุงแก้ไข เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ทำให้การ การปฏิบัติงาน ทำให้การ แก้ไขปัญหามองเรื่องเรียน/ ร้องทุกข์เป็นไปด้วยความ ล่าช้า	๑. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการมีการปรับปรุง แก้ไข ตลอดเวลา เจ้าหน้าที่ยังมี ความรู้ ความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่ ใช้ในการปฏิบัติงาน ๒. ระยะเวลาการแก้ไขปัญหา เรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ยัง ล่าช้า ทำให้การแก้ไขปัญหาไม่ ทันต่อสถานการณ์	๑. จัดตั้งศูนย์รับเรื่องเรียน/ร้องทุกข์ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ/เจ้าหน้าที่ประจำ ศูนย์ฯ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้มากขึ้น อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี ๔. ประกาศจัดขึ้นตอนและระยะเวลาการ ดำเนินการแก้ไขปัญหามองเรื่องเรียน/ร้อง ทุกข์ ๕. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ๖. สรุปรวิเคราะห์จัดทำสถิติ เก็บไว้เป็น ข้อมูลเก็บไว้เพื่อใช้ในการปรับปรุงต่อไป ๗. สำนักรวบรวมข้อมูลของประชาชนใน การรับบริการด้านต่างๆ	สำนักงานปลัด อบต.โนนเพ็ด
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดระยะเวลาในการ แก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์ ๒. เพื่อให้การแก้ไขปัญหาเรื่อง ร้องเรียน/ร้องทุกข์เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และทันต่อสถานการณ์	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มี ความรู้ทักษะและ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน ทำให้การ แก้ไขปัญหาเรื่อง ร้องเรียน/ร้อง ทุกข์ไม่ ทันต่อสถานการณ์	๑. จัดตั้งศูนย์รับเรื่องร้อง เรียน/ร้องทุกข์ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ/ เจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ฯ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ ๔. สรุปรวิเคราะห์จัดทำสถิติ เก็บไว้เป็นข้อมูลเก็บไว้เพื่อ ใช้ในการปรับปรุงต่อไป ๕. สำนักรวบรวมข้อมูล ของประชาชนในการรับ บริการด้านต่างๆ	๑. ระยะเวลาการแก้ไข ปัญหาเรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์ ยังช้าเกินไป ๒. กฎหมาย ระเบียบหนังสือ สั่งการมีการปรับปรุงแก้ไข เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ทำให้การ การปฏิบัติงาน ทำให้การ แก้ไขปัญหามองเรื่องเรียน/ ร้องทุกข์เป็นไปด้วยความ ล่าช้า	๑. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการมีการปรับปรุง แก้ไข ตลอดเวลา เจ้าหน้าที่ยังมี ความรู้ ความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่ ใช้ในการปฏิบัติงาน ๒. ระยะเวลาการแก้ไขปัญหา เรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ยัง ล่าช้า ทำให้การแก้ไขปัญหาไม่ ทันต่อสถานการณ์	๑. จัดตั้งศูนย์รับเรื่องเรียน/ร้องทุกข์ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ/เจ้าหน้าที่ประจำ ศูนย์ฯ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้มากขึ้น อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี ๔. ประกาศจัดขึ้นตอนและระยะเวลาการ ดำเนินการแก้ไขปัญหามองเรื่องเรียน/ร้อง ทุกข์ ๕. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ๖. สรุปรวิเคราะห์จัดทำสถิติ เก็บไว้เป็น ข้อมูลเก็บไว้เพื่อใช้ในการปรับปรุงต่อไป ๗. สำนักรวบรวมข้อมูลของประชาชนใน การรับบริการด้านต่างๆ	สำนักงานปลัด อบต.โนนเพ็ด



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการป้องกัน โรคติดต่อและสัตว์นำโรค วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา โรคติดต่อที่แพร่ระบาดในพื้นที่ ไม่ว่ากับประชาชนหรือสัตว์เลี้ยง เช่น COVID-19 โรคติดต่อ ในโค กระบือ ถูกต้องตาม ขั้นตอนและเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการ	- การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น COVID-19 โรคติดต่อที่เกิดขึ้นกับโค กระบือ เป็นโรคติดต่อที่ เกิดขึ้นใหม่ การแพร่ระบาดเป็นไปอย่างรวดเร็ว ไม่มียารักษา ทำให้โคให้ การป้องกันและแก้ไขปัญหา เป็นไปด้วยความยากลำบาก - ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานที่มีความรู้ ความสามารถในด้าน สาธารณสุข - กฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเป็นเรื่องใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ยังไม่มีความเชี่ยวชาญ อาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการ กระบวนการปฏิบัติงานได้	- มีการจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการ ในการให้ความช่วยเหลือ - มีการประชุมบูรณาการ ร่วมกันระหว่างฝ่ายต่างๆ - ทำบันทึกข้อตกลงใน การบูรณาการแก้ไขปัญหา - แต่งตั้งคณะกรรมการฝ่าย ต่างๆ	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความ เชี่ยวชาญด้านสาธารณสุข - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาด ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ - โรคติดต่อเป็นโรคที่ไม่ สามารถคาดเดาได้ว่าจะ เกิดขึ้นเมื่อไหร่ ที่ไหนและ เวลาไหน - การป้องกันการแพร่ ระบาดยังไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความ เชี่ยวชาญด้านสาธารณสุข - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาด ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ - โรคติดต่อเป็นโรคที่ไม่ สามารถคาดเดาได้ว่าจะ เกิดขึ้นเมื่อไหร่ ที่ไหนและ เวลาไหน - การป้องกันการแพร่ ระบาดยังไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- มีการจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการในการให้ ความช่วยเหลือ - มีการประชุมบูรณาการร่วมกันระหว่าง ฝ่ายต่างๆ - ทำบันทึกข้อตกลงในการบูรณาการแก้ไข ปัญหา - แต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายต่างๆ - มีการประชาสัมพันธ์ รณรงค์ให้ความรู้ กับประชาชนอย่างต่อเนื่องและทั่วถึง - พัฒนาเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน - รายงานผู้บริหารท้องถิ่นทราบ	สำนักงานปลัด อบต.โนนเพ็ด



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชีเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายและ ระยะเวลาที่จะเป็นกฎหมาย กำหนด	๑. การบันทึกบัญชี ตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐในรูปแบบใหม่ทำ ให้บุคลากรในหน่วยงานยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน ขั้นตอนการทำงานรวมไป ถึงการปิดบัญชีรูปแบบ ใหม่	๑. เจ้าหน้าที่ผู้บันทึกบัญชี โปรแกรมบัญชี ได้ คอมพิวเตอร์(e-laoas) ได้ เข้ารับการอบรมการ บันทึกบัญชีโปรแกรมบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-laoas) ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๒. ตรวจสอบการเบิกจ่าย ให้ถูกต้องเป็นไปตาม หมวดรายจ่ายที่ตั้งใน ข้อบัญญัติ	หลังจากมีการปรับปรุง การ ควบคุมในการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชี พบว่า ๑. เจ้าหน้าที่ต้องทำความเข้าใจในการทำบัญชีในรูปแบบ ใหม่ เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปอย่างถูกต้อง ๒. ทำให้การตรวจสอบ เอกสารและการเบิกจ่ายเงิน ล่าช้าไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	การบันทึกบัญชี ตาม มาตรฐานบัญชีภาครัฐ และ นโยบายการบัญชีภาครัฐ ยัง อยู่ในระยะเริ่มต้น การ ดำเนินการอาจเกิดความ ผิดพลาดในการบันทึกข้อมูล เนื่องจากมีการปรับปรุงระบบ(E-LAAS)มีกฎระเบียบมากขึ้น จึงทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ ฝึกอบรมความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ หน่วยงานต่างๆจัดขึ้น ๒. ขอรับโอน/ย้ายผู้อำนวยการกองคลัง ๓. แก้ไขระบบสัญญาณอินเตอร์เน็ตให้ เสถียรเพื่อให้การบันทึกข้อมูลโปรแกรม บัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laoas) เป็นไปโดย ต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ	กองคลัง อบต.โนนเพ็ด



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมการสำรวจฐาน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นฐานข้อมูลในการ สำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างภายในเขตตำบล และ เป็นฐาน ข้อมูลในการจัดเก็บ ภาษีให้มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล และทันต่อ สถานการณ์	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ทักษะประสบการณ์และ ขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ ในการออกสำรวจฐาน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ๒. ความเสี่ยงที่เกิดจาก ฐานข้อมูลภาษีไม่ถูกต้อง และไม่เป็นปัจจุบัน	๑. มีแผนปฏิบัติงานด้าน จัดเก็บรายได้ ๒. มีการกำหนดขั้นตอนแนว ทางการปฏิบัติงานประจำปี ๓. มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานเข้ารับการ ฝึกอบรม ๔. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้อย่าง ชัดเจน	๑. มีการใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม ๓. นำระบบสารสนเทศ และ การสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ เพื่อทราบถึงความก้าวหน้า ของดำเนินงานให้บรรลุผล ของการควบคุมต่อไป ๔. ทำหนังสือแจ้งผู้ใหญ่บ้าน ช่วยประชาสัมพันธ์เมื่อมีการ ซื้อขายที่ดินในเขตตำบล โนนเพ็ดให้เจ้าของที่ดินนำ โฉนด/เอกสารที่เกี่ยวข้องมา แจ้งให้กับงานจัดเก็บรายได้ ทราบทุกครั้งเพื่อนำมา ปรับปรุงเป็นฐานข้อมูล ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ มีเชี่ยวชาญและประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานด้านออก สำรวจป้องกันไม่เพียงพอ ๒. เครื่องมือ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๓. ข้อมูลที่ดินที่ส่งมาให้ อบท. ไม่เป็นปัจจุบัน และไม่ถูกต้อง ตามพื้นที่ในเขตตำบลที่ รับผิดชอบ ๔. ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษี ได้เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้อง ชัดเจน	๑. ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ๒. ศึกษาระเบียบกฎหมายการปฏิบัติงาน ใหม่ๆ อยู่เสมอ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๔. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ประจำปี ๕. ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถาม ตาม ระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสีย ภาษี	กองคลัง อบต.โนนเพ็ด



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนแท่น อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมด้านการจัดการ ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงบประมาณ (e-LAS) ถูกต้องครบถ้วน สอดคล้องกับมาตรการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการบัญชี ภาครัฐ	ความเสี่ยง การบันทึกบัญชี สินทรัพย์และการ คำนวณค่าเสื่อมราคา สินทรัพย์ สาเหตุ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน ตลอด จนเครื่องมือ อุปกรณ์ที่ ไม่เพียงพอ อีกทั้ง หลักเกณฑ์แนวทาง ปฏิบัติค่อนข้างมีหลาย ฉบับที่ต้องนำมา ประกอบเป็นแนวทาง ปฏิบัติงาน	๑. พัฒนาศักยภาพโดยส่ง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน อบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน ๒. จัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ ให้เพียงพอและรองรับระบบ การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ ๓. ยึดถือปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการ และคู่มือปฏิบัติโดยเคร่งครัด	การติดตามประเมินผล ๑. ใช้แบบสอบถามและ ระบบสารสนเทศเป็น เครื่องมือในการตรวจสอบ ติดตามอย่างต่อเนื่อง ๒. รายงานผลการปฏิบัติให้ ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น ประจำทุกเดือน ๓. รายงานการประชุมต่างๆ สรุปผลการประเมิน กิจกรรมด้านการจัดทำ ทรัพย์สินยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ในการบริหาร ความเสี่ยง เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมี หน้าที่ความรับผิดชอบหลาย ด้านทำให้กิจกรรมด้านการ จัดทำทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน จึงต้องดำเนินการ ควบคุมความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป	การบันทึกบัญชีสินทรัพย์และ การคำนวณค่าเสื่อมราคา สินทรัพย์ยังไม่ครบถ้วน	๑. พัฒนาศักยภาพโดยส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน ๒. จัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ให้เพียงพอ และรองรับระบบการบันทึกบัญชี สินทรัพย์ ๓. ยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ หนังสือสั่ง การ และคู่มือปฏิบัติโดยเคร่งครัด	กองคลัง อบต.โนนแท่น



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมการสำรวจและ ออกแบบ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การสำรวจและ ออกแบบถูกต้องได้มาตรฐาน ตามหลักวิชาการหรือหลัก วิศวกรรม	๑. ข้อมูลการสำรวจและ ออกแบบยังไม่ได้ มาตรฐาน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่กองช่าง เข้าอบรมด้านการสำรวจ และออกแบบโดยตรง ๒. กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ให้เพิ่มความ ละเอียดในการสำรวจใน แต่ละโครงการ	๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ในสาขาวิชานั้นมา บรรจุแต่งตั้งเป็นพนักงาน ส่วนตำบล ๒. ส่งเจ้าหน้าที่กองช่างเข้า อบรมด้านการสำรวจและ ออกแบบโดยตรง ๓. เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความ ละเอียดในการสำรวจ	๑. ข้อมูลการสำรวจและ ออกแบบยังไม่ได้มาตรฐาน ๒. จำนวนงานที่ส่วนกลางให้ ดำเนินการจัดทำแบบรูปและ รายการมากเกินเกินไปและ เร่งด่วน	๑. การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ และจบ ทางด้านสำรวจ และออกแบบมาบรรจุ แต่งตั้งยังไม่มี ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ใช้โครงการอบรมด้านการ สำรวจ และออกแบบ ๓. กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้เพิ่มความ ละเอียดในการสำรวจในแต่ละโครงการ อย่างเคร่งครัด ๔. พัฒนาความรู้ความสามารถด้านการ ออกแบบ	กองช่าง อบต.โนนเพ็ด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประเทย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมด้านงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การซ่อมแซมระบบ ไฟฟ้าสาธารณะเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามมาตรฐานและตรง ความต้องการของประชาชน	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค ๒. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์	๑. มีการสำรวจวางแผน การซ่อมแซมและ ติดตามประเมินผลทุก ระยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้อง แก้ไขปัญหาคความต้องการ ของประชาชนและต้อง เป็นไปตามหลักวิชาการ	๑. ส่งเจ้าหน้าที่กองช่างออก ดำเนินการสำรวจระบบ ไฟฟ้าพื้นที่ภายในตำบลตาม แผนที่วางไว้	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่อง การไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลัก ของกรมไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๒. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์	๑. เพิ่มอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ให้ครบสมบูรณ์ และเพิ่มงบประมาณให้ เพียงพอต่อความต้องการ ๒. การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และจบ ทางด้านไฟฟ้ามาบรรจุแต่งตั้งยังไม่มี ๓. ถ้าจับกับคู่ดูแลเจ้าหน้าที่ให้เพิ่มความ ละเอียดในการสำรวจและวางแผนการ ซ่อมแซมอย่างเคร่งครัด	กองช่าง อบต.โนนเพ็ด



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประเทย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมการควบคุมงาน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการกำกับดูแล ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไป ตามแบบและรายการก่อสร้าง	๑. เจ้าหน้าที่หรือพนักงาน ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ เต็มศักยภาพอาจ ทำให้ เกิดความเสียหายกับงาน ๒. การประกาศงาน โครงการมากเกินไปในห้วง เวลาใกล้เคียงกัน ๓. บุคลากรที่มี ประสบการณ์ยังไม่ เพียงพอ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่สุด ประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการให้ไม่เกิน ความสามารถในการ ควบคุมงานของช่างผู้ ควบคุมงาน ๒. บุคลากรยังไม่เพียงพอ หากมีการประกาศงาน พร้อมกันในห้วงเวลา เดียวกัน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ประกาศงาน โครงการไม่มากเกินไปใน ห้วงเวลาใกล้เคียงกัน ๒. สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ในสาขาวิชานั้นมา บรรจุแต่งตั้งเป็นพนักงาน ส่วนตำบล	๑. เจ้าหน้าที่หรือพนักงานไม่ สามารถปฏิบัติงานได้เต็ม ศักยภาพอาจ ทำให้เกิดความ เสียหายกับงาน ๒. การประกาศงานโครงการ มากเกินไปในห้วงเวลา ใกล้เคียงกัน ๓. บุคลากรที่มีประสบการณ์ ยังไม่เพียงพอ	๑. กำกับกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติ ตามระเบียบให้ถูกต้อง ๒. การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และจบ ทางด้านงานก่อสร้างมาบรรจุแต่งตั้ง ๓. ประสานแผนการดำเนินการโครงการ ต่างๆให้สอดคล้องกับอัตรากำลัง	กองช่าง อบค.โนนเพ็ด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมการพัฒนา บุคลากร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อมีบุคลากรที่ชำนาญ การมีความรู้ความสามารถใน การปฏิบัติงานให้เกิด ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้เข้า รับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้ความสามารถอย่าง สม่ำเสมอ	๑. ขาดบุคลากรที่มีความ ชำนาญการด้านการศึกษา ๒. เจ้าหน้าที่ขาด การศึกษาระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ทางการศึกษาในด้านต่างๆ	๑. สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ในตำแหน่งมาบรรจุ แต่งตั้ง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม	๑. จากการดำเนินโครงการ ต่างๆ และการบริหารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ขาดผู้ที่มี ความชำนาญการที่มีความรู้ ความสามารถ ในระเบียบ กฎหมายด้านการศึกษา	๑. ขาดบุคลากรที่มีความ ชำนาญการและมีความรู้ ความสามารถ ในระเบียบ กฎหมายด้านการศึกษา	๑. การสรรหาบุคลากรเข้าดำเนินการมา ปฏิบัติหน้าที่ ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง การศึกษา ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมาย ด้านการศึกษาดังๆ เพื่อเพิ่มความรู้และ ประสบการณ์	กองการศึกษา อบต.โนนเพ็ด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สำหรับภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ การติดตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมการมีส่วนร่วม ของชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้คณะกรรมการการศึกษา มีส่วนร่วมในการจัดการศึกษา มากยิ่งขึ้น ๒. เพื่อให้ได้คณะกรรมการ การศึกษาที่มีความรู้ ความสามารถด้านการศึกษา เพื่อให้บริการจัดการศึกษา ให้ได้ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	๑. คณะกรรมการการศึกษา สถานศึกษาไม่ได้มีส่วน ร่วมในการจัดการศึกษา เท่าที่ควร ๒. คณะกรรมการ การศึกษาขาดความรู้ ความสามารถด้าน การศึกษา	๑. มีการประชุม คณะกรรมการการศึกษา ตามช่วงระยะเวลาที่ กำหนด ๒. แต่งตั้งคณะกรรมาการ การศึกษาจาก บุคคลภายนอกและจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการประชุม คณะกรรมการการศึกษา มีส่วนร่วมแต่ยังไม่ เพียงพอต่อการบริหาร จัดการด้านการศึกษา ๒. คณะกรรมการการศึกษา ยังขาดความรู้ความสามารถ ทางการศึกษา เท่าที่ควรทำ ให้การบริหารด้านการศึกษา ไม่ประสบผลสำเร็จตามที่ คาดหวัง	๑. คณะกรรมการการศึกษา สถานศึกษาไม่ได้มีส่วนร่วมใน การจัดการศึกษาเท่าที่ควร ๒. คณะกรรมการการศึกษา ขาดความรู้ความสามารถด้าน การศึกษา ๓. ขาดการประสานงานด้าน การบริหารการศึกษาและการ ประชาสัมพันธ์ถึงอำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการ	๑. จัดประชุมคณะกรรมการสถานศึกษา เพื่อให้มีส่วนร่วมในการจัดการศึกษามาก ยิ่งขึ้น ๒. แต่งตั้งบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความสามารถทางการศึกษา เป็นคณะกรรมการ การศึกษาสถานศึกษา ๓. ประสานงานและประชาสัมพันธ์ถึง บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ	กองการศึกษา อบต.โนนเพ็ด



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๒. กิจกรรมด้านโภชนาการ ของเด็กปฐมวัยในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เด็กปฐมวัยได้รับ อาหารที่ครบถ้วนตามหลัก โภชนาการ ๒. เพื่อให้เด็กปฐมวัยได้รับ สารอาหารที่ครบถ้วนเหมาะสม ตามวัย	๑. การพัฒนาการด้าน ร่างกายและสติปัญญาของ เด็กปฐมวัยไม่เหมาะสม ตามวัย ๒. ครูผู้ดูแลขาดการเข้า อบรมเรื่อง หลัก โภชนาการที่ถูกต้อง สำหรับเด็กปฐมวัย	๑. ประกาศรายการ อาหารกลางวันที่ถูกต้อง ตามหลักโภชนาการทุก เดือน ๒. ตรวจสอบอาหาร ถูกต้องตามหลัก โภชนาการ	๑. คณะกรรมการออกตรวจ อาหารกลางวันถูกต้องตาม หลักโภชนาการรายไตรมาส ๒. ครูผู้ดูแลไม่มีความรู้เรื่อง หลักโภชนาการเท่าที่ควร	๑. คณะกรรมการออกตรวจ อาหารกลางวันบ่อยครั้งเกินไป ๒. ขาดความรู้เรื่องหลัก โภชนาการที่ถูกต้องเหมาะสม ตามวัย	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการออกตรวจอาหาร ทุกๆ เดือน ๒. ติดตามผลรายงานจากคณะกรรมการ เพื่อปรับปรุงแก้ไข ๓. ครูผู้ดูแลเข้ารับการอบรม หลัก โภชนาการที่เหมาะสม สำหรับเด็กปฐมวัย	กองการศึกษา อบต.โนนเพ็ด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนแท่น อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการ ดำเนินการที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๓. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ - เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้พิการหรือทุพพลภาพ - เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์	๑. การย้ายที่อยู่ของผู้สูงอายุทำให้การเบิกจ่ายเงินชำรุดซ้อนกัน ๒. ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพตามวันเวลาที่กำหนดเนื่องจากไม่ทราบวันเวลาการจ่ายเงิน ๓. ส.อบต.สิ้นแฉ่งว่ามีผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิต ทำให้ อบต.ยังคงมีการจ่ายเงิน (กรณีโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร)	๑. ประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพล่วงหน้าก่อนวันนัดหมายอย่างน้อย ๕ วันทำการ ๒. ประสานงานกับ ส.อบต.ในพื้นที่แต่ละหมู่บ้านช่วยอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่เมื่อเจ้าหน้าที่ออกไปจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. กรณีที่มีผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิต ส.อบต.ต้องแจ้งให้ อบต.ทราบทันที ๔. ให้เพิ่มความระมัดระวังในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ กรณีจ่ายเป็นเงินสด จ่ายให้ถูกต้องตามช่วงอายุ	ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง - โดยการควบคุมและตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สูงอายุภายในเดือนตุลาคมของทุกปี ให้ความถูกต้องอยู่เสมอ	การย้ายที่อยู่ของผู้สูงอายุทำให้การเบิกจ่ายเงินชำรุดซ้อนกัน	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานตามคำสั่งแบ่งงานติดตามกำกับดูแลการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สูงอายุให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ โดยเคร่งครัด ๒. ประสานงานกับทะเบียนราษฎรอำเภอประทาย ผู้ให้บ้านและสมาชิกสภาอบต.ทุกเดือน ในการตรวจสอบการมีชีพและการย้ายที่อยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ก่อนการเบิกจ่ายเงิน ๓. ขอความร่วมมือ ส.อบต. หรือผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและใหม่ ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกวัน อย่างน้อยก่อนวันจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๕ วัน ๔. กรณีที่บุคคลอื่นมารับเงินแทนจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจยื่นกับเจ้าหน้าที่ทุกครั้ง ๕. ก่อนจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบจัดแยกเงินตามช่วงอายุ และจัดแยกเงินของแต่ละหมู่บ้านไว้เรียบร้อย	กองสวัสดิการ อบต.โนนแท่น



หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔๔. กิจกรรมการบริหารจัดการ ขยะท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการ ลดปริมาณขยะ วิธีการคัดแยก และนำกลับมาใช้ใหม่ และ กำหนดที่จะขยะ ๒. เพื่อส่งเสริมและสร้าง จิตสำนึกให้ประชาชนทั่วไปรัก และต้องการที่จะรักษา สิ่งแวดล้อมโดยไม่ทิ้งขยะในที่ สาธารณะ ๓. เพื่อเป็นการแก้ไขปัญหาขยะ ล้นเมืองที่จะตามมาในอนาคต ๔. เพื่อเป็นการเสริมสร้างจิตใจ สำนึกและปลูกฝังเยาวชนในการ คัดแยกขยะและสามารถนำขยะ เข้ามาใช้ได้อีกในอนาคต ๕. เพื่อส่งเสริมให้ชุมชนมีส่วน ร่วมในการคัดแยกขยะและการ กีด อย่างถูกวิธีและเกิดจิตสำนึก ในการรักษาสิ่งแวดล้อม	๑. การประสานงานใน หน่วยงานหรือองค์กรที่ เกี่ยวข้องล่าช้าไม่ทันการ ๒. การร่วมรับผิดชอบและ ตระหนักในปัญหาและ ผลกระทบของการคัดแยก ขยะประชาชนยังมีน้อย (ไม่เห็นความสำคัญจนกว่า จะเกิดขึ้น กับตัวเองหรือ อ้างว่าไม่มีเวลา)	๑.ทุกหมู่บ้านมีการคัดแยก ขยะโดยใช้หลัก ๓ลก่อน การกำจัดและกำหนดจุด ทิ้งขยะมีพิพไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๑๐๐ ๒.รณรงค์ประชาชนสัมพันธ์ให้ ความรู้พร้อมทั้งสร้างจิต สำนึกในการกำจัดขยะ ให้กับประชาชน	๑.ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบถึง ความก้าวหน้าของการ ดำเนินงานและได้มาจัดทำ แผนการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายในให้บรรลุผล ของการควบคุมต่อไป	การร่วมรับผิดชอบและ ตระหนักในปัญหาและ ผลกระทบของการคัดแยกขยะ ประชาชนยังมีน้อย (ไม่เห็น ความสำคัญจนกว่าจะเกิดขึ้น กับตัวเองหรืออ้างว่าไม่มีเวลา)	๑. การพัฒนาจิตสำนึกให้ประชาชนทราบ ถึงการคัดแยกขยะ ๒. การประชาสัมพันธ์ร่วมกับเครือข่าย โดยการใช้อีเมลที่เหมาะสมร่วมกัน ๓. จัดระบบประมาณให้สอดคล้องกับ สภาพปัญหาในชุมชนและให้รวดเร็วทัน การณ์ ๔. ปรับปรุงการประสานงานกับหน่วยงาน อื่นที่เกี่ยวข้องใหม่ความคล่องตัว เพื่อให้ การสร้างเครือข่ายมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๕. อบรมให้ความรู้สร้างความตระหนัก และมีส่วนร่วมในทุกภาคส่วน	กองสวัสดิการ อบต.โนนเพ็ด

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอบรบือ จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจ	ความถี่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๕. กิจกรรมการติดตาม เร่งรัดเงินกู้โครงการ เศรษฐกิจชุมชน วิสาหกิจ - เพื่อให้การกู้เงิน ชุมชนเป็นไปตามระเบียบ ที่ถูกต้อง - เพื่อสร้างความเข้าใจขั้นตอน การปฏิบัติที่ชัดเจน	๑. กลุ่มขาดความเข้มแข็ง ในการบริหารงานและการ ดำเนินงานภายในกลุ่ม ๒. กลุ่มขาดความเข้าใจใน ขั้นตอนการปฏิบัติที่ ชัดเจน ๓. กลุ่มอาชีพขาดความ สามัคคีในกลุ่ม	๑. มีการจัดทำฐานข้อมูล เศรษฐกิจชุมชน ๒. มีบุคลากรดูแลระบบ ฐานข้อมูลและให้บริการ แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง ในงานส่งเสริมอาชีพของ ท้องถิ่น ๓. มีการติดตามเร่งรัดการ ทวงหนี้ที่ค้างของกลุ่ม	๑. ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบถึง ความก้าวหน้าของการ ดำเนินงานและได้จัดทำ แผนการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายในให้บรรลุผล ของการควบคุมต่อไป	การชำระเงินกู้ยืมเงินทุน หมุนเวียนไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่ถูกต้องประชาชนไม่ มีความเข้าใจในหลักเกณฑ์ และไม่ให้ความร่วมมือ	๑. ปรับปรุงแบบฟอร์มให้มีข้อมูลที่ชัดเจน เข้าใจง่าย บุคลากรสามารถตอบคำถามได้ ตรงตามความต้องการ ๒. มีผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการ ประสานการปฏิบัติงานระหว่าง ผู้ปฏิบัติงานกับกลุ่มเกษตรกร ๓. อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎระเบียบการ กู้ยืมเงินในระบบเศรษฐกิจชุมชน ๔. กระตุ้นประชาชนหันมาให้ความสนใจ ประโยชน์ของการเข้าร่วมแสดงความ ความคิดเห็นของของตนจัดเวที ประชาคมทุกหมู่บ้าน	กองสวัสดิการ อบต.โนนเพ็ด

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายสุบิน บุญรุ่ง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

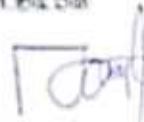
วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หักเวลา และไปรุ่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางสาวแสงเดือน เพ็ชรราม)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ปฏิบัติหน้าที่
ผู้ตรวจสอบภายใน