



## คำนำ

อาศัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ในหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตาม ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสาม เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขตได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ได้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการประเมินผลการควบคุมภายใน หวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะมีส่วนช่วยให้ระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นรวมทั้งมีความเพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิภาพอยู่เสมอ ซึ่งนอกจากจะทำให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงานของหน่วยงานเอง โดยเฉพาะในเรื่องการป้องกันการทุจริตและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นซึ่งย่อมส่งผลต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลของการใช้จ่ายเงินแผ่นดินอันจะเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติโดยส่วนรวมด้วย

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
ตุลาคม ๒๕๖๘

# สารบัญ

## เรื่อง

รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๓

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

แบบ ปค. ๖

ภาคผนวก

คำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน

คำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย

## หน้า

๓ - ๘

๙ - ๓๔

๓๕ - ๔๔

๔๕ - ๕๒

# แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผล  
การควบคุมภายใน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความพอเพียง ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์

(ลายมือชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในเชิงประมาณหรือปฏิบัติที่นำไปสรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

๑.๑ กิจกรรมด้านงบประมาณ

- ๑) มีการโอนเพิ่ม ลดงบประมาณจำนวนหลายครั้งและในการโอนแต่ละครั้งมีจำนวนการโอนหลายรายการ
- ๒) มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการอื่นๆ

๑.๒ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล

จำนวนบุคลากรมี จำนวนจำกัดไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ได้แก่ กองคลัง, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองส่งเสริมการเกษตร, กองสวัสดิการสังคม จำเป็นต้องปรับกรอบอัตรากำลังให้เพียงพอต่อไป

๑.๓ กิจกรรมงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ช่วงฤดูมรสุมประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากพายุพัดผ่านทำให้บ้านเรือนเกิดความเสียหาย

๑.๔ กิจกรรมด้านกฎหมาย

ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและเรื่องต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหาย

## ๒. กองคลัง

### ๒.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน และขาดความเข้าใจระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้กองคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย

### ๒.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้งานแผนที่ภาษี

๑. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการเสียภาษี

๒. ผู้เสียภาษีบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ ไม่สามารถติดต่อได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน

### ๒.๓ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas

๑. พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในระบบการปฏิบัติงาน

๒. ระบบ e-Laas มีการปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง

## ๓. กองช่าง

### ๓.๑ กิจกรรมแบบแผนและก่อสร้าง

๑. การควบคุมงานก่อสร้างที่เกิดความล่าช้า,จากสัญญาที่กำหนด, ผู้รับจ้างเข้าดำเนินงานล่าช้า

๒. การรายงานช่างที่ไม่เป็นปัจจุบันไม่รายงานทุกสัปดาห์

### ๓.๒ กิจกรรมงานโยธา(สาธารณูปโภค,งานสถานที่และติดตั้งไฟฟ้า)

การรายงานการชำรุดเสียหายมีจำนวนมากทำให้ไม่สามารถดำเนินการซ่อมแซมตามแผนงานได้

### ๓.๓ กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง คัดแปลง ต่อเติมอาคาร

๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง

๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาตไว้

๓. การเตรียมเอกสารที่ยื่นขออนุญาต ไม่ครบทำให้ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า

## ๔. กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

### ๔.๑ กิจกรรมงานบริหารงานการศึกษา

บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจในด้านการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด บ้างในบางกระบวนการ

### ๔.๒ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีอุปกรณ์เด็กเล่นสำหรับออกกำลังกายกลางแจ้งที่มีไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กที่เพิ่มขึ้น

### ๔.๓ กิจกรรมด้านการบริหารสภาพเด็กและเยาวชน

๑. ความรู้ความของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน

๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

### ๔.๔ กิจกรรม การศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

๑. ความรู้ของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน

๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

## ๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ

### ๕.๑ กิจกรรมงานการเงิน บัญชีและพัสดุ

บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจในด้านการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด บ้างในบางกระบวนการ

### ๕.๒ กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

### ๕.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

## ๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบก

### ๖.๑ กิจกรรมงานการเงิน บัญชีและพัสดุ

บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจในด้านการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด บ้างในบางกระบวนการ

### ๖.๒ กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

### ๖.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

## ๗. กองสวัสดิการสังคม

### ๗.๑ กิจกรรมโครงการเศรษฐกิจชุมชน

๑. กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรชำระหนี้ไม่ตรงตามกำหนดสัญญา
๒. กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรไม่ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ของโครงการ

### ๗.๒ กิจกรรมงานสวัสดิการเด็กและเยาวชน

เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา

## ๘. กองส่งเสริมการเกษตร

### ๘.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานการเกษตร

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตรปฏิบัติงานหลายหน้าที่ในเวลาเดียวกัน เพียงคนเดียว ภาระงาน ภายในกองส่งเสริมการเกษตรค่อนข้างมาก อาจส่งผลให้คุณภาพของงานลดลง และเกิดความล่าช้าได้

### ๘.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพ

ผู้เข้ารับการฝึกอบรม มีการนำความรู้ไปประกอบอาหารและทำเพื่อจำหน่ายเพียงบางส่วน ยังไม่มี แรงจูงใจในการรวมกลุ่มอาชีพในตำบล

#### ๘.๓ กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติด้านการเกษตร

ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติด้านการเกษตร มีหลายระเบียบ ซึ่งเป็นระเบียบที่ออกโดยกระทรวง ๓ กระทรวง เจ้าหน้าที่อาจดำเนินการผิดพลาดได้

#### ๙. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

##### ๙.๑ กิจกรรมโครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

ประชาชนในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ยังไม่มีความตระหนักและมีความใส่ใจในการป้องกันโรคไข้เลือดออก

##### ๙.๒ กิจกรรมด้านการเจ้าหน้าที่

เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับกฎ ระเบียบข้อบังคับใหม่ๆ ในการปฏิบัติงานของระบบราชการ

##### ๙.๓ กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอย

๑. ไม่มีสถานที่ทิ้งขยะมูลฝอย

๒. เสียค่าเช่าสำหรับทิ้งขยะมูลฝอยที่อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์ ซึ่งอยู่ไกลทำให้มีค่าใช้จ่ายสูงมาก

๓. ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือตามนโยบายรัฐบาลที่กำหนด ทำให้มีขยะมูลฝอยทิ้งไม่เป็น

ระเบียบจำนวนมาก

๔. ค่าใช้จ่ายในการขนขยะมูลฝอยไปทิ้งมีค่าใช้จ่ายสูง

#### ๑๐. หน่วยตรวจสอบภายใน

##### ๑๐.๑ กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

เนื่องจากการปฏิบัติงานมีลักษณะเฉพาะ ผู้ตรวจสอบภายในต้องใช้ความรู้ความชำนาญเฉพาะเรื่อง หรือมีความรู้ความชำนาญไม่เพียงพอเกี่ยวกับการดำเนินงานเท่าที่ควร

##### ๑๐.๒ กิจกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๑. การจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจมีการแก้ไขปรับปรุงหลายครั้งและการจัดทำเป็นไปอย่างล่าช้า ยังขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการจัดทำระบบของการควบคุมภายใน

๒. หน่วยรับตรวจไม่เข้าใจวิธีการจัดวางระบบควบคุมภายในที่ถูกต้องตามมาตรฐานยากแก่การปฏิบัติงาน

#### การปรับปรุงการควบคุมภายใน

##### ๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

##### ๑.๑ กิจกรรมด้านงบประมาณ

แจ้งทุกสำนัก/กองให้มีการวางแผนการเสนอโครงการ หรือจัดทำงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ โดยศึกษาจากข้อมูลการโอน ภาษี เปลี่ยนแปลงในงบประมาณที่ผ่านมา และจากหนังสือสั่งการอื่นๆ

##### ๑.๒ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล

๑. ดำเนินการปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานของ สำนัก/กอง ประกอบด้วย กองคลัง, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองส่งเสริมการเกษตร, กองสวัสดิการสังคมกองช่าง

๒. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรา กำลังให้ครบถ้วนเพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความ เหมาะสม

**๑.๔ กิจกรรมงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

๑. จัดฝึกอบรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่เจ้าหน้าที่และอาสาสมัคร
๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนในช่วงของฤดูมรสุม

**๑.๕ กิจกรรมด้านกฎหมาย**

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน
๒. จัดอบรมทศความรู้เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

**๒. กองคลัง****๒.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี**

๑. ให้หัวหน้าหรือผู้อำนวยการกองแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

**๒.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้**

๑. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี
๒. จัดทำหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี
๓. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี และตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

**๒.๓ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas**

๑. จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบ e-Laas เพิ่มเติม
๒. ตรวจสอบระดับความแรงของสัญญาณอินเทอร์เน็ตอย่างสม่ำเสมอ

**๓. กองช่าง****๓.๑ กิจกรรมกองช่างฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง**

๑. เน้นย้ำผู้ควบคุมงานรายงานทุกขั้นตอนการก่อสร้าง
๒. แจ้งผู้รับจ้างให้เข้าดำเนินการเมื่อเห็นว่าโครงการล่าช้า
๓. ตรวจสอบรายงานช่างทุกๆ ๗ วัน หรือรายงานคณะกรรมการทุกๆ สัปดาห์หรือเมื่อขงมั้นเริ่มดำเนินงานแล้วเสร็จ

**๓.๒ กิจกรรมงานโยธา(สาธารณูปโภค,งานสถานที่และติดตั้งไฟฟ้า**

จัดเรียงเอกสาร,ออกแผนนิตหมายในการตรวจสอบ,มีการประสานงานกับผู้นำชุมชนในการแก้ไข  
ปัญหาเบื้องต้น

**๓.๓ กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร**

๑. พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒
๒. จัดทำคู่มือแผนผังเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกสำหรับประชาชนผู้มาติดต่อ
๓. การประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ

**๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม****๔.๑ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา**

จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม  
ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

**๔.๒ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**

จัดทำงบประมาณเพื่อขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

**๔.๓ กิจกรรมด้านการบริหารสภาเด็กและเยาวชน**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆ ให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๔.๔ กิจกรรม การศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆ ให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ****๕.๑ กิจกรรมงานการเงิน บัญชีและพัสดุ**

จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

**๕.๒ กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆ ให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๕.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของผู้รับผิดชอบให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบก****๖.๑ กิจกรรม งานการเงิน บัญชีและพัสดุ**

จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

**๖.๒. กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆ ให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๖.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของผู้รับผิดชอบให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๗. กองสวัสดิการสังคม****๗.๑ กิจกรรมโครงการเศรษฐกิจชุมชน**

๑. อบรมกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรให้เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ของโครงการและการมีมติดำเนินการชำระหนี้
๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชีแสดงรายการยืมเงินและการชำระเงินทุนหมุนเวียนให้เป็น

ปัจจุบัน

### ๗.๒ กิจกรรมงานสวัสดิการเด็กและเยาวชน

๑. จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้มีส่วนร่วม
๒. จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

## ๘. กองส่งเสริมการเกษตร

### ๘.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานการเกษตร

๑. สรรหาบุคลากร ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเกษตร สังกัด กองส่งเสริมการเกษตร
๒. ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม โดยการเข้ารับการฝึกอบรม

### ๘.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพ

ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่มอาชีพในตำบลอีสานเขต ให้เข้มแข็งและสร้างแรงบันดาลใจให้กับผู้เข้ารับการฝึกอบรมทุกคนให้สามารถนำความรู้ในการฝึกอบรมอาชีพไปต่อยอด สามารถทำรับประทานเองที่บ้านและเพื่อจำหน่าย เพิ่มรายได้ให้ครอบครัว พร้อมทั้งหาตลาดเพื่อรองรับสินค้าให้กับกลุ่มเกษตรกร

### ๘.๓ กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติด้านการเกษตร

บุคลากรต้องศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมและศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจอย่างถ่องแท้ พร้อมทั้งปรึกษาขอคำแนะนำกับผู้บังคับบัญชา คือ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอีกครั้ง เพื่อให้ถูกต้อง ตรงตามระเบียบกฎหมาย

## ๙. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

### ๙.๑ กิจกรรมโครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

๑. การปรับปรุงและการควบคุมด้านการดำเนินการประชาสัมพันธ์ ผ่านหอกระจายข่าวของแต่ละหมู่บ้าน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโคกตาหึ่งและอสม. ในการให้ความรู้
๒. หยอดทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายในแต่ละครัวเรือนทุกหมู่บ้านในเขตพื้นที่
๓. ออกฉีดพ่นหมอกควันให้ครบทุกหมู่บ้าน, วัดและโรงเรียน รวมทั้งบ้านของผู้ป่วยที่เป็นไข้เลือดออก

### ๙.๒ กิจกรรมด้านการเจ้าหน้าที่

๑. มีการประชุมประจำเดือนเพื่อชี้แจง ข้อบังคับ ระเบียบกฎหมายใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องในการทำงานในหน้าที่
๒. เข้ารับการอบรมเรื่องกฎ ระเบียบ ข้อบังคับใหม่ ๆ ในการปฏิบัติงานของระบบราชการ

### ๙.๓ กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอย

๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายการปฏิบัติงานของพนักงานที่รับผิดชอบชัดเจน
๒. มีการแบ่งพื้นที่การรับผิดชอบให้มีการรับผิดชอบที่ชัดเจน
๓. อบรมให้ความรู้แก่ผู้นำหมู่บ้านและประชาชนในการร่วมกันคัดแยกขยะมูลฝอย เพื่อเป็นการลดปริมาณขยะมูลฝอย
๔. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนหันมาใช้ถุงผ้า ตะกร้า ฯลฯ ในการซื้อสินค้า เพื่อลดการใช้ถุงพลาสติก

## ๑๐. หน่วยตรวจสอบภายใน

### ๑๐.๑ กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

๑. ส่งผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๒. หลีกเลี่ยงการปฏิบัติงานอื่นที่ทำให้ขาดความเป็นอิสระในการตรวจสอบ
  ๓. จัดทำนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและเผยแพร่ให้หน่วย  
รับตรวจทราบทั่วกัน
  ๔. จัดทำ/จัดหาคู่มือเพื่อสรุปเป็นแนวทางและขั้นตอนในการปฏิบัติงานเพื่อลดระยะเวลาและลดขั้นตอน  
ในการตรวจสอบภายใน
- ๑๐.๒ กิจกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน**
๑. ชี้แจงการจัดทำรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน
  ๒. มีหนังสือติดตามความคืบหน้าในการจัดทำรายงาน
  ๓. สอบทาน สอบถาม ถึงความเข้าใจในการจัดวางระบบควบคุมภายใน

## แบบ ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน

**องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</li> <li>- มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร</li> <li>- แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง</li> <li>- มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม</li> </ul> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</li> <li>- มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานงบประมาณ และการดำเนินงาน</li> <li>- มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ</li> <li>- มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน</li> </ul>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น การทำหัตถ์บน งดการเลื่อนขึ้นเงินเดือน มีการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขึ้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ</li> <li>- มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน</li> <li>- มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง</li> <li>- มีการจัดทำแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ</li> </ul> <p>๓.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน</li> <li>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</li> <li>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง</li> </ul>	<p>๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เป็นสายลักษณะอักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓.๔ นักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขตเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>

แบบ ปค. ๔

**องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>- มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขตมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธี การจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๑.๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรรับทราบถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p> <p>๒.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงาน อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขตทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒.๑ ผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขตมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภายใน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๒.๓ ผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดขึ้น หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ ผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการจัดทำหนังสือแจ้งเวียนผู้มีส่วนร่วมหรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆเช่น ลงเว็บไซต์ ของ อบต. หอกระจายข่าวตามหมู่บ้านในพื้นที่ แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ต่างๆและมีการ ประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อบต. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เป็นต้น</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามควบคุมภายในที่กำหนด ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต รวบรวมระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ ของสำนัก/กอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น การปรึกษาแนะนำ อบรมฯ ประชาสัมพันธ์ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการติดตามประเมินผล ในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก ๓ เดือน เพื่อให้เกิดความมั่นใจ ว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขตได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว

(ลายมือชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายพิภพ ชูชুম)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

วันที่ ๒๐๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

# แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผล  
การควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> <b>๑.กิจกรรมด้าน</b> <b>งบประมาณ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> ๑) เพื่อให้การจัดทำ ข้อมูลบัญชี งบประมาณรายจ่าย การโอนแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณรายจ่าย เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ๒) เพื่อลดจำนวนครั้ง ในการโอนหรือ การ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณ	๑) มีการโอนเพิ่ม ลดงบประมาณ จำนวนหลายครั้ง และในการโอนแต่ ครั้ง มีจำนวนการ โอนหลายรายการ ๒) มีการ เปลี่ยนแปลง ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการอื่นๆ	๑) ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาด ไทยด้วยวิธีการงบประมาณของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งดำเนินงานตามนโยบายของ ผู้บริหารท้องถิ่น ๒) วางแผนการจัดทำงบประมาณให้ เพียงพอต่อการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดปีงบประมาณ และให้สอดคล้อง กับแผนพัฒนาตำบล ๓) กำชับการวางแผนเสนอโครงการที่ มีความต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ในการ จัดงบประมาณตลอดจนระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง ดำเนินงานตามนโยบายของคณะ ผู้บริหาร	๑) การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจากยังมีรายการ โอน แก้ไขและ เปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวน ครั้งตามที่แบบประเมิน มาตรฐานการ ปฏิบัติงานราชการ กำหนดไว้ จึงยังมีความ เสี่ยงอยู่ และต้องทำ การปรับปรุงใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑) มีการโอนเพิ่ม ลดงบประมาณ จำนวนหลายครั้ง และในการโอนแต่ ละครั้งมีจำนวน การโอนหลาย รายการ ๒) มีการ เปลี่ยนแปลง ระเบียบ กฎหมายหนังสือ สั่งการอื่นๆ	-แจ้งทุกสำนัก/กองให้ มีการวางแผนการเสนอ โครงการ หรือจัดทำ งบประมาณให้เพียงพอ ต่อการใช้จ่ายตลอด ปีงบประมาณ โดย ศึกษาจากข้อมูลการ โอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงใน ปีงบประมาณที่ผ่านมา และจากหนังสือสั่งการ อื่นๆ	สำนักปลัด อบต. งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> <b>๒.งานบริหารงานบุคคล</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อกำหนดขอบเขตของ งาน วิเคราะห์กรอบ อัตรากำลัง ภารกิจ ของ งานรวมถึงการบริหารงาน บุคคล ด้านต่างๆ ของ องค์การบริหารส่วนตำบล อีสานเขตอีสานเขต เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	การจัดทำกรอบ ภารกิจ อัตรากำลังคน เพื่อกำหนด ภาระหน้าที่ที่ รับผิดชอบตาม ตำแหน่งองค์การ บริหารส่วนตำบล อีสานเขต	ผู้บังคับบัญชากำหนด แนวทาง ปฏิบัติงาน ประจำปีและ กำหนดให้มี การกำหนดกรอบ อัตรากำลัง จัดคนลงสู่ ตำแหน่ง จัดทำคำสั่ง โดย รายงานต่อ ผู้บริหาร ตาม ระเบียบที่กำหนดไว้ โดยมี นักทรัพยากรบุคคล จัดทำ และรายงานผู้บริหาร ทราบเพื่อพิจารณาความ เหมาะสมกับการปฏิบัติ หน้าที่	มีการกำหนดแนว ทางการ ปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไร ก็ตาม ยังต้องมีการ ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลัง ขององค์การ บริหารส่วนตำบล อีสานเขต	จำนวนบุคลากรมี จำนวนจำกัดไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน - กองคลัง - กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม - กองส่งเสริมการเกษตร - กองสวัสดิการสังคม - กองช่าง ที่จำเป็นต้องปรับ กรอบ อัตรากำลังให้เพียงพอ ต่อไป	๑) ดำเนินการปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานของ สำนัก/กอง ประกอบด้วย - กองคลัง - กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม - กองส่งเสริมการเกษตร - กองสวัสดิการสังคม - กองช่าง ๒) ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรา กำลังให้ ครบถ้วนเพียงพอ ต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการ ในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้ เพียงพอตามความ เหมาะสม	สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๓.งานด้านการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <b>วัตถุประสงค์</b> -เพื่อบรรเทาความ เดือดร้อนและให้ ความช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับ ความเดือดร้อนได้ ทันที	๑) วัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอ ๒) บุคลากรขาดความรู้ความ ชำนาญ ทำให้ปฏิบัติงานล่าช้า และเกิดความเสียหาย ขาด ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๓) เข้าช่วยเหลือประชาชน ล่าช้า เนื่องจากบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอใน กรณีที่เกิดภัยพิบัติและเกิด ความเสียหายเป็นวงกว้าง ๔) เมื่อปฏิบัติหน้าที่ไม่เป็นไป ตามแนวทางหรือคู่มือที่กำหนด ไว้ อาจทำให้เสี่ยงต่อการโดน ร้องเรียน	๑) มีการจัดทำแผน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๒) มีคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดผู้รับผิดชอบในการ รับแจ้งเหตุการณ์ภัยพิบัติ ฉุกเฉินต่าง ๆ ๓) จัดฝึกอบรมการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยแก่เจ้าหน้าที่	๑) กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติตามแผน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๒) ชักซ้อมเจ้าหน้าที่ เตรียมความพร้อมด้าน การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย และตรวจเช็คอุปกรณ์ ในการให้ความ ช่วยเหลือให้สามารถใช งานได้ทันต่อเหตุการ์ณ ที่จะเกิดตลอดเวลา	ช่วงฤดูมรสุมประชาชน ได้รับความเดือดร้อน จากวาตภัยมีลมพายุ พัดผ่านทำให้บ้านเรือน เกิดความเสียหาย	๑) จัดฝึกอบรมการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยแก่ เจ้าหน้าที่และ อาสาสมัคร ๒) ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้กับประชาชน ในช่วงของฤดูมรสุม	สำนักปลัด อบต. งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> <b>๔.ด้านกฎหมาย</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานของ องค์การบริหารส่วนตำบล อีสานเขตเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ทุกชั้นตอน	ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติ หน้าที่โดยตรงทำให้การ ตรวจสอบเอกสารและการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมายและเรื่องต่างๆ เกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจ ทำให้หน่วยงานเกิดความ เสียหาย	๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน ๒) มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ด้านกฎหมายเป็นการ เฉพาะ	๑) การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุมไม่ ชัดเจน ๒) มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด	ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติหน้าที่ โดยตรงทำให้การ ตรวจสอบเอกสาร และการปฏิบัติงาน ที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมายและเรื่อง ต่างๆเกิดความ ผิดพลาด ซึ่งอาจทำ ให้หน่วยงานเกิด ความเสียหาย	๑) ปรับปรุงคำสั่ง แบ่งงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบไม่ อยู่ ให้มอบหมาย ผู้อื่นทำงานแทน ๒) จัดอบรมความรู้ เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๕.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</b>  <b>วัตถุประสงค์</b>                      ๑) เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินในระบบ e-Laas มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓) เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑) ผู้ปฏิบัติงานขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน และขาดความเข้าใจระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้กองคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย</p>	<p>๑) ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ โดยเคร่งครัด</p> <p>๒) มีการติดตามและมีการตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา</p>	<p>๑) สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒) ตรวจสอบการรับเงินและการนำฝากเงิน</p> <p>๓) ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละฎีกา</p> <p>๔) ติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชีให้เป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>๑) ผู้ปฏิบัติงานขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน และขาดความเข้าใจระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้กองคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย</p>	<p>๑) ให้นำหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒) นำเจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖.กิจกรรม งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑) เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เกิด ประสิทธิภาพ มากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดยศครบ ทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับ ทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>๒) เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมา ปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และ เป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บ ภาษี</p> <p>๓) เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ และจัดเก็บ รายได้ ที่ ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑) งานจัดเก็บ รายได้ไม่สามารถ ติดต่อเจ้าของ ที่ดินให้มาชำระ ภาษี</p> <p>๒) เกิดความ สับสนของการ แบ่งเขตพื้นที่กับ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น ข้างเคียง</p>	<p>๑) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตาม ระเบียบฯ เพื่อ ป้องกันความ ผิดพลาด</p> <p>๒) ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ศักยภาพการเรียนรู้</p> <p>๓) การออกพื้นที่เพื่อ เป็นการบริการแก่ ประชาชนผู้เสียภาษี และเปิดโอกาสสร้าง ความเข้าใจกับ ประชาชนผู้เสียภาษี</p>	<p>๑) การปฏิบัติงานจะต้องยึด ระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่ได้รับ มอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บ ภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆได้ อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓) จัดทำหนังสือแจ้งผู้ใหญ่บ้าน ช่วยประชาสัมพันธ์เมื่อมีการซื้อ ขายที่ดิน ให้เจ้าของที่ดินนำ โฉนด/เอกสารที่เกี่ยวข้องมา แจ้งให้กับเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ทราบทุกครั้ง เพื่อนำมา ปรับปรุงเป็นฐานข้อมูลที่ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑) ประชาชนยัง ขาดความรู้ ความ เข้าใจในเรื่องการ เสียภาษี</p> <p>๒) ผู้เสียภาษีบาง รายไม่อยู่ในพื้นที่ ไม่สามารถติดต่อได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ ถูกต้องชัดเจน</p>	<p>๑) จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับเพื่อเป็น การประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ประจำปี</p> <p>๒) จัดทำหนังสือแจ้ง และทวงถามตาม ระเบียบทุกชั้นคอน ต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี</p> <p>๓) ดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษี และ ตรวจสอบฐานข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p style="text-align: center;">กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๗. กิจกรรมการบันทึกข้อมูล ลงในระบบ e-Laas วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและ การเบิกจ่ายเงินต่างๆในระบบ e-Laas ครบถ้วน ถูกต้อง และทันตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑) พนักงานขาดความรู้ความ เข้าใจในระบบการปฏิบัติงาน ๒) ระบบ e-Laas มีการ ปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง ๓) ระบบอินเทอร์เน็ตที่ใช้ ภายในสำนักงานบางครั้ง สัญญาณไม่ดี</p>	<p>๑) แจกแนวทางการ ปฏิบัติงานในระบบ e-Laas ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทราบอย่างต่อเนื่อง ๒) กำชับให้ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษา ระบบ e-Laas และ ติดตามข้อมูลข่าวสารจาก คู่มือการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>มีการกำชับ เจ้าหน้าที่ศึกษา ระบบ e-Laas ให้ เข้าใจและติดตาม การปรับปรุง ระบบอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>๑) พนักงานขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบการ ปฏิบัติงาน ๒)ระบบ e-Laas มีการ ปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง</p>	<p>๑) จัดส่งบุคลากรที่ รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมการใช้ระบบ e-Laas เพิ่มเติม ๒) ตรวจสอบระดับ ความแรงของ สัญญาณอินเทอร์เน็ต อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมกองช่างฝ่าย แบบแผนและก่อสร้าง ๑) ดำเนินงานเกี่ยวกับ แผนงาน,การออกแบบ ๒) การเขียนแบบ,การ ควบคุมงานก่อสร้าง <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานได้เดินไปในด้าน ความถูกต้องและต้องอาศัย ผู้มีคุณวุฒิในการรับรองแบบ	๑) การออกแบบ ก่อสร้าง ที่ขาดผู้มีใบ ประกอบวิชาชีพ (กвр) ในการรับรองแบบ ก่อสร้าง ๒) การควบคุมงาน ที่ไม่เป็นไปตามแบบ รูปและรายการ ๓) รายงานที่ไม่ สมบูรณ์และไม่ เป็นไปตามรูปแบบ รายการ	๑) มีการให้การรับรอง แบบจากผู้มีใบประกอบ วิชาชีพวิศวกรรม ๒) ตรวจสอบ,การทำงาน, ควบคุมงานในทุกขั้นตอน ๓) มีการรายงานให้ คณะกรรมการรับทราบ เมื่อเกิดปัญหาการก่อสร้าง ที่ไม่เป็นไปตามแบบรูป และรายการ ๓) ตรวจสอบรายงานช่าง ให้เป็นไปตามแบบรูป รายการที่มีไว้ตามสัญญา จ้าง	การยื่นขออนุญาต ผู้ขออนุญาต เตรียม เอกสารไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้ขอไม่ทราบ ระเบียบ กฎหมาย ตามพระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต	๑) การควบคุมงาน ก่อสร้างที่เกิดความ ล่าช้า,จากสัญญาที่ กำหนด, ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการล่าช้า ๒) การรายงานช่างที่ ไม่เป็นปัจจุบันไม่ รายงานทุกสัปดาห์	๑) เน้นย้ำผู้ควบคุมงาน รายงานทุกขั้นตอนการ ก่อสร้าง ๒) แจ้งผู้รับจ้างให้เข้า ดำเนินการเมื่อเห็นว่า โครงการล่าช้า ๓) ตรวจสอบรายงานช่างทุกๆ ๗ วัน หรือรายงาน คณะกรรมการ ทุกๆสัปดาห์หรือเมื่องาน นั้นเริ่มดำเนินการแล้ว เสร็จ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมงานโยธา (สาธารณูปโภค,งานสถานที่ และติดตั้งไฟฟ้า) ดำเนินการเกี่ยวกับการ บริการสาธารณะไฟฟ้าประปา ,และอื่นๆ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ทราบรายละเอียดใน การซ่อมแซมและเป็น หลักฐานในการตรวจสอบใน การซ่อมแซมแต่ละครั้ง</p>	<p>๑) การรายงาน,การ ชำระของสาธารณูปการ ไม่มี ๒)การซ่อมแซมไฟฟ้า เน้นปฏิบัติตามแผน</p>	<p>๑) จัดทำให้มีการสำรวจ ตรวจสอบความเสียหาย ของระบบสาธารณูปโภค ๒) จัดทำแผนการ ซ่อมแซมระบบไฟฟ้า สาธารณะ</p>	<p>๑) รายงานการสำรวจ, ตรวจสอบสาธารณูปการ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๒) จัดทำแผน,เรียบ เรียงความเร่งด่วน,ของ เอกสารและตรวจสอบ</p>	<p>การรายงานการชำระ เสียหายมีจำนวนมาก ทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการซ่อมแซม ตามแผนงานได้</p>	<p>จัดเรียงเอกสาร,ออก แผนนัดหมายในการ ตรวจสอบ,มีการ ประสานงานกับผู้นำ ชุมชนในการแก้ไขปัญหา เบื้องต้น</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรม งานขอ อนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ดำเนินการเกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานก่อสร้างในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล อีสานเขต ดำเนินการ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการ ควบคุมอาคาร	๑) ประชาชนยังขาด ความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ ๒) เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาต ไม่ครบทำให้ เสียเวลาในการ ดำเนินการ	๑) กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษา ระเบียบ ฯ ใหม่ ๆ หนังสือ สั่งการจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๒) จัดทำคู่มือ/แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกสำหรับ ประชาชนผู้มาติดต่อ	๑) กิจกรรมการคำนวณ ประมาณการช่าง การขอ อนุญาตก่อสร้างและ ตัดแปลงต่อเติมอาคาร ต่างๆ ยังล่าช้าอยู่ ๒) เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาต ไม่ครบทำให้ เสียเวลาในการ ดำเนินการ	๑) ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ ระเบียบว่าด้วยการขอ อนุญาตก่อสร้าง ๒) ผู้ขออนุญาตไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ขอ อนุญาตไว้ ๓) การเตรียมเอกสารที่ ยื่นขออนุญาต ไม่ครบทำ ให้ขั้นตอนการขอ อนุญาตล่าช้า	๑) พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒) จัดทำคู่มือ/แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกสำหรับ ประชาชนผู้มาติดต่อ ๓) การประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๑.กิจกรรมงานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	งานการบริหารการเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต	๑) ผู้บังคับบัญชามีคำสั่งและกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๒) การรับเงิน-จ่ายเงินและการพัสดุประจำปีรายงานต่อผู้บังคับบัญชา ๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง ๔) จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	๑) ประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๒) ประเมินผลจากการทำงานพบว่า การบริหารการเงิน - การบัญชีและการพัสดุของสถานศึกษายังคงมีความคลาดเคลื่อนในบางขั้นตอน	<b>ความเสี่ยง</b> บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจในด้านการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาดบ้างในบางกระบวนการ <b>ผลกระทบ</b> ทำให้การรายงานทางการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ <b>สาเหตุ</b> เกิดจากความไม่มีความชำนาญในการจัดทำรายการการเงิน-การบัญชีและพัสดุเนื่องจากผู้ปฏิบัติไม่ตรงกับสายงาน	จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมรับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๒.กิจกรรมงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ พนักงานครู พนักงานจ้าง เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแห่งชาติ	ศพด.มีสนามเด็กเล่น ที่ไม่ได้มาตรฐานและ ไม่เพียงพอ	ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยดูแล เด็กนำสื่อความรู้ด้านพัฒนา เด็กเพิ่มเติมให้มากขึ้น	แบบทดสอบการ ประเมินพัฒนาการเด็ก	ความเสี่ยง สภาพของสนามเด็กเล่น ต่างๆยังอยู่ในสภาพที่ใช้ งานได้แต่ยังคงมีความไม่ ปลอดภัย ผลกระทบ พัฒนาการด้านร่างกาย ของเด็กเล็กไม่สมวัย สาเหตุ งบประมาณไม่เพียงพอ และสถานที่ไม่อำนวย	จัดทำงบประมาณเพื่อ ขอรับการสนับสนุน จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๓.กิจกรรมการบริหาร เด็กและเยาวชน วิสาหกิจ เพื่อให้เด็กและเยาวชนมี พัฒนาการทุกด้านที่ เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง	๑) งบประมาณที่ได้รับ การสนับสนุนไม่เพียงพอ ๒) ขาดบุคลากรที่มีความ รู้ตรงกับสายงาน	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ประสานงานกับ หน่วยงานต่างๆเช่น โรงเรียน โรงพยาบาล ส่งเสริมสุข บ้าน วัด	ความเข้าใจใน บทบาทและหน้าที่ ของกลุ่มหรือองค์กร ต่างๆ	๑) ความรู้ความสามารถ ของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรง กับงาน ๒) ความเข้าใจและ ความร่วมมือของกลุ่ม หรือองค์กรต่างๆไม่มี เท่าที่ควร	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ความสามารถ ตรงกับงาน ๒) จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆให้มีส่วน ร่วมมากขึ้น	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๔.กิจกรรม การศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านการศาสนา วัฒนธรรมและกีฬาที่มี ประสิทธิภาพประสิทธิผล	๑) งบประมาณที่ได้รับ การสนับสนุนไม่เพียงพอ ๒) ขาดบุคลากรที่มีค ความรู้ตรงกับสายงาน	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ประสานงานกับ หน่วยงานต่างๆเช่น โรงเรียน โรงพยาบาล ส่งเสริมสุข บ้าน วัด	ความเข้าใจใน บทบาทและหน้าที่ ของกลุ่มหรือองค์กร ต่างๆ	๑) ความรู้ความสามารถ ของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรง กับงาน ๒) ความเข้าใจและความ ร่วมมือของกลุ่มหรือ องค์กรต่างๆไม่มี เท่าที่ควร	๑) มอบหมาย เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถตรงกับ งาน ๒) จัดอบรมให้ ความรู้ความเข้าใจ ของกลุ่ม องค์กร ต่างๆให้มีส่วนร่วม มากขึ้น	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๕.กิจกรรมงาน การเงิน บัญชีและพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>งานการบริหาร การเงิน การบัญชี และการพัสดุของ ศพด.ในสังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลอีสานเขต</p>	<p>๑) ผู้บังคับบัญชามีคำสั่ง และกำหนดแนวทางใน การปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๒) การรับเงิน-จ่ายเงินและ การพัสดุประจำปีรายงาน ต่อผู้บังคับบัญชา ๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมตามหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐาน การศึกษาอย่างต่อเนื่อง ๔) จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>๑) ประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒) ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน พบว่า การบริหาร การเงิน - การบัญชี และการพัสดุของ สถานศึกษายังคงมี ความคลาดเคลื่อน ในบางขั้นตอน</p>	<p>ความเสี่ยง บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มี ความเข้าใจในด้าน การเงิน-การบัญชีและการ พัสดุ ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดบ้างในบาง กระบวนการ <u>ผลกระทบ</u> ทำให้การรายงานทาง การเงิน-การบัญชีและการ พัสดุ ส่วนหนึ่ง เกิดจากความไม่มีความ ชำนาญในการจัดทำ รายการการเงิน-การบัญชี และพัสดุเนื่องจากผู้ปฏิบัติ ไม่ตรงกับสายงาน</p>	<p>จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้ง ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วย ผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมการ อบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัด สุรินทร์ารามณ์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลสีฐานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๖.กิจกรรมงานการ บริหารศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านการ บริหารศูนย์เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ตรงกับสายงาน	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ประสานงานกับหน่วยงาน ต่างๆ เช่น โรงเรียน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพ, บ้าน, วัด	ความเข้าใจใน บทบาทและ หน้าที่ของกลุ่ม หรือองค์กรต่างๆ	๑) ความรู้ความสามารถของ เจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน ๒) ความเข้าใจและความ ร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กร ต่างๆไม่มีเท่าที่ควร	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ความสามารถ ตรงกับงาน ๒) จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆให้มีส่วน ร่วมมากขึ้น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัด สุรินทร์ารมณ

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๗.กิจกรรมงาน สารสนเทศและการ สื่อสาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้าน สารสนเทศและการ สื่อสารเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	๑) ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ตรงกับสายงาน ๒) การรับและส่ง หนังสือของทาง ราชการ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ประสานงานกับ หน่วยงานต่างๆเช่น หน่วยงานต้นสังกัด โรงเรียน โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพ บ้าน วัด	ความเข้าใจใน บทบาทและหน้าที่ ของกลุ่มหรือ องค์กรต่างๆ	๑) ความรู้ความสามารถ ของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับ งาน ๒) ความเข้าใจและความ ร่วมมือของกลุ่มหรือ องค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่ มีความรู้ความสามารถตรง กับงาน ๒) จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจของ ผู้รับผิดชอบให้มีส่วนร่วม มากขึ้น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัด สุรินทรารมณ

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๘.กิจกรรมงาน การเงิน บัญชีและพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหาร จัดการด้านการเงิน การ บัญชี และการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัด เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	งานการบริหาร การเงิน การบัญชี และการพัสดุของ ศพด.ในสังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลอีสานเขต	๑) ผู้บังคับบัญชามีคำสั่ง และกำหนดแนวทางใน การปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๒) การรับเงิน-จ่ายเงินและ การพัสดุประจำปีรายงาน ต่อผู้บังคับบัญชา ๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมตามหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐาน การศึกษาอย่างต่อเนื่อง ๔) จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	๑) ประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒) ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน พบว่า การบริหาร การเงิน - การบัญชี และการพัสดุของ สถานศึกษายังคงมี ความคลาดเคลื่อน ในบางขั้นตอน	<b>ความเสี่ยง</b> บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความ เข้าใจในด้านการเงิน- การบัญชีและการพัสดุ ทำให้ เกิดข้อผิดพลาดบ้างใน บางกระบวนการ ผลกระทบ ทำให้การรายงานทาง การเงิน-การบัญชีและการ พัสดุ สาเหตุ เกิดจากความไม่มีความ ชำนาญในการจัดทำรายการ การเงิน-การบัญชีและพัสดุ เนื่องจากผู้ปฏิบัติไม่ตรงกับ สายงาน	จัดส่งพนักงานส่วน ตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและ ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วม การอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน โคกตะแบก

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๙.กิจกรรมงานการ บริหารศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านการ บริหารศูนย์เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	ขาดบุคลากรที่มีความ รู้ตรงกับสาย งาน	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ประสานงานกับหน่วยงาน ต่างๆเช่น โรงเรียน โรงพยาบาลส่งเสริมสุข บ้าน วัด	ความเข้าใจใน บทบาทและหน้าที่ ของกลุ่มหรือ องค์กรต่างๆ	๑) ความรู้ความสามารถ ของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับ งาน ๒) ความเข้าใจและความ ร่วมมือของกลุ่มหรือ องค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่ มีความรู้ความสามารถตรง กับงาน ๒) จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆให้มีส่วนร่วม มากขึ้น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน โคกตะแบก

องค์การบริหารส่วนตำบลอีसानเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๐.กิจกรรมงาน สารสนเทศและการ สื่อสาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้าน สารสนเทศและการ สื่อสารเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	๑) ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ตรงกับสายงาน ๒) การรับและส่ง หนังสือของทาง ราชการ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ประสานงานกับ หน่วยงานต่างๆเช่น หน่วยงานต้นสังกัด โรงเรียน โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพ บ้าน วัด	ความเข้าใจใน บทบาทและหน้าที่ ของกลุ่มหรือ องค์กรต่างๆ	๑) ความรู้ความสามารถของ เจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน ๒) ความเข้าใจและความ ร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กร ต่างๆไม่มีเท่าที่ควร	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ความสามารถ ตรงกับงาน ๒) จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจของ ผู้รับผิดชอบให้มีส่วนร่วม มากขึ้น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน โคกตะแบก

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๑.กองสวัสดิการสังคม  <b>กิจกรรม</b>            โครงการเศรษฐกิจชุมชน  <b>วัตถุประสงค์</b>            เพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจและ            สังคมด้วยการพัฒนา            ชุมชนระดับฐานราก คือ            ตำบล หมู่บ้าน ให้มี            ความเข้มแข็งและมี            ศักยภาพในการ            เสริมสร้างความมั่นคง            ทางเศรษฐกิจและ            ส่งเสริมการพัฒนา            เศรษฐกิจชุมชน            ที่ตนเองได้อย่าง            ต่อเนื่อง</p>	<p>๑) กลุ่มอาชีพหรือกลุ่ม            เกษตรกรชำระหนี้ไม่ตรง            ตามกำหนดสัญญา            ๒) กลุ่มอาชีพหรือกลุ่ม            เกษตรกรไม่ปฏิบัติตาม            วัตถุประสงค์ของ            โครงการ</p>	<p>๑) ให้เจ้าหน้าที่            ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี            แสดงรายการยืมเงิน            และการชำระเงินทุน            หมุนเวียนให้เป็น            ปัจจุบัน            ๒) ให้เจ้าหน้าที่            ผู้รับผิดชอบทำหนังสือ            แจ้งเตือนการชำระหนี้            เมื่อใกล้ถึงวันครบ            กำหนดชำระหนี้</p>	<p>กำหนดแนวทางการ            ปฏิบัติงานทำให้การ            ควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ            ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่            เพียงพอต่อการ            บรรลุผลสำเร็จตาม            วัตถุประสงค์</p>	<p>๑) กลุ่มอาชีพหรือกลุ่ม            เกษตรกรชำระหนี้ไม่            ตรงตามกำหนดสัญญา            ๒) กลุ่มอาชีพหรือกลุ่ม            เกษตรกรไม่ปฏิบัติตาม            วัตถุประสงค์ของ            โครงการ</p>	<p>๑) อบรรมกลุ่มอาชีพหรือ            กลุ่มเกษตรกรให้เข้าใจถึง            วัตถุประสงค์ของโครงการ            และการผิดนัดการชำระ            หนี้            ๒) ให้เจ้าหน้าที่            ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี            แสดงรายการยืมเงินและ            การชำระเงินทุนหมุนเวียน            ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง  (๒)	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่  (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน  (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่  (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน  (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ  (๗)
<b>๒๒.กิจกรรม</b> งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้จัดตั้งสภาเด็กและเยาวชนให้ครบ สมบูรณ์และเรียบร้อย	เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจาก จบการศึกษา	จัดให้ความรู้แก่ เด็กและเยาวชน	เด็กและเยาวชน ได้ตระหนักถึงการ จัดตั้งสภาเด็ก และเยาวชน	เด็กมีการเปลี่ยน โรงเรียนเนื่องจากจบ การศึกษา	๑)จัดกิจกรรมเพื่อให้ เด็กและเยาวชนได้มี ส่วนร่วม ๒)จัดฝึกอบรมเพื่อให้ เด็กและเยาวชนได้ ทราบถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง	กองสวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒๓.กิจกรรมด้านการ บริหารงานการเกษตร <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานของกอง ส่งเสริมการเกษตรมี คุณภาพ	ผู้อำนวยการกองส่งเสริม การเกษตร ปฏิบัติงาน หลายหน้าที่ในเวลา เดียวกัน ภายในกอง ส่งเสริมการเกษตร เพียง คนเดียว เนื่องจากไม่มี บุคลากร	มอบหมายให้ ผู้อำนวยการกอง ส่งเสริมการเกษตร รับผิดชอบงานทุกอย่าง ภายในกองส่งเสริม การเกษตรไปหลา่งๆ ก่อน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานสำเร็จลุล่วง ตามวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้	๑)ตั้งใจปฏิบัติงานด้วย ความมานะ อุตสาหะ จัดสรรเวลาการ ปฏิบัติงาน และ บริหารงานภายในกองให้ เหมาะสม เรียงลำดับ ตามความสำคัญของงาน พร้อมทั้งศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานให้เข้าใจอย่าง ถ่องแท้ ๒)สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งที่ว่าง (เจ้า พนักงานการเกษตร)	ผู้อำนวยการกองส่งเสริม การเกษตรปฏิบัติงาน หลายหน้าที่ในเวลา เดียวกัน เพียงคนเดียว ภาระงานภายในกอง ส่งเสริมการเกษตร ค่อนข้างมาก อาจส่งผล ให้คุณภาพของงานลดลง และเกิดความล่าช้าได้ <b>สาเหตุ</b> ตำแหน่งเจ้าพนักงาน การเกษตรว่าง	๑) สรรหาบุคลากร ตำแหน่ง เจ้า พนักงานการเกษตร สังกัด กองส่งเสริม การเกษตร ๒) ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติม โดยการ เข้ารับการฝึกอบรม	กองส่งเสริมการเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๔.โครงการฝึกอบรม ส่งเสริมอาชีพ วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้เกษตรกร และประชาชนทั่วไปใน พื้นที่ตำบลอีสาณเขต ได้มี ความรู้และทักษะในการ ประกอบอาชีพ สามารถ สร้างรายได้ให้กับตนเอง และครอบครัว	ผู้เข้ารับการฝึกอบรม ไม่นำความรู้ไปต่อ ยอด เช่นประกอบ เป็นอาชีพเสริม	มีการติดตามกลุ่มผู้ เข้ารับการฝึกอบรม ว่าได้ดำเนินการนำ ความรู้ไปประกอบ เป็นอาชีพเสริม เพิ่ม รายได้ให้ครอบครัว หรือไม่ และส่งเสริม การจัดตั้งกลุ่มอาชีพ ในตำบลอีสาณเขต เพื่อความเข้มแข็ง	มีการติดตาม ประเมินผลหลังการ จัดการฝึกอบรม ปรากฏว่ามีการนำ ความรู้จากการฝึก อาชีพไปทำอาหาร รับประทานเองใน ครอบครัว และ บางส่วนทำจำหน่าย ช่วยเพิ่มรายได้ให้ ครอบครัว	ผู้เข้ารับการฝึกอบรม มี การนำความรู้ไป ประกอบอาหารและทำ เพื่อจำหน่ายเพียง บางส่วน ยังไม่มี แรงจูงใจในการรวมกลุ่ม อาชีพในตำบล	ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่ม อาชีพในตำบลอีสาณเขต ให้เข้มแข็งและสร้างแรง บันดาลใจให้กับผู้เข้ารับ การฝึกอบรมทุกคนให้ สามารถนำความรู้ในการ ฝึกอบรมอาชีพไปต่อ ยอด สามารถทำ รับประทานเองที่บ้าน และเพื่อจำหน่าย เพิ่ม รายได้ให้ครอบครัว พร้อมทั้งหาตลาดเพื่อ รองรับสินค้าให้กับกลุ่ม เกษตรกร	การกองส่งเสริมการเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๕.กิจกรรมช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติด้าน การเกษตร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติด้าน การเกษตร สามารถปฏิบัติ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ตรง ตามระเบียบ กฎหมาย	ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติด้าน การเกษตร มีหลาย ระเบียบ บุคลากรอาจ ยังไม่เข้าใจต้องแท้	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง กระทรวงมหาดไทย และกระทรวงเกษตร และสหกรณ์	บุคลากรของกอง ส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วน ตำบลอีสานเขต ปฏิบัติงานตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติด้าน การเกษตร มีหลาย ระเบียบ ซึ่งเป็น ระเบียบที่ออกโดย กระทรวง ๓ กระทรวง เจ้าหน้าที่ อาจดำเนินการ ผิดพลาดได้	บุคลากรต้องศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติมและศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องให้ เข้าใจอย่างถ่องแท้ พร้อม ทั้งปรึกษาขอคำแนะนำกับ ผู้บังคับบัญชา คือ ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล อีกครั้ง เพื่อให้ถูกต้อง ตรงตามระเบียบ กฎหมาย	กองส่งเสริมการเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๖.กิจกรรมโครงการ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนมีความรู้ มี ความตระหนักและ ร่วมมือกันรักษาความ สะอาดในบ้านเรือน/ ชุมชนของตนเอง ร่วมกันปรับปรุง สภาพแวดล้อมให้ สะอาดถูกสุขลักษณะ อยู่เสมอ</p>	<p>ประชาชนใน เขตพื้นที่ องค์การบริหาร ส่วนตำบลอีสาน เขต มีความ ตระหนักและมี ความใส่ใจใน การป้องกันโรค ไข้เลือดออก น้อย</p>	<p>๑) มีการแจ้งให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้านช่วย ประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับการ ป้องกันโรคไข้เลือดออก ทางหอกระจายข่าว อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้ ประชาชนทราบถึงวิธีการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก ๒) มีการติดต่อประสานงานกับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล, สาธารณสุขอำเภอ, โรงเรียนและหมู่บ้านในพื้นที่เกี่ยวกับ สถานการณ์การระบาดของโรคไข้เลือดออก ๓) มีการฉีดพ่นหมอกควันเพื่อป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก ๔) มีการแจกทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายให้แก่ ประชาชนแต่ละหมู่บ้าน เพื่อนำไปหยอดใน หมู่บ้านของตน</p>	<p>การควบคุมด้าน การประชาสัมพันธ์ ข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับการป้องกัน และกำจัดโรค ไข้เลือดออก</p>	<p>ประชาชนในเขต พื้นที่องค์การ บริหารส่วนตำบล อีสานเขต ยังขาด ความตระหนักและ ความใส่ใจในการ ป้องกันโรค ไข้เลือดออก</p>	<p>๑) การปรับปรุงและการ ควบคุมด้านการดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ ผ่านหอ กระจายข่าวของแต่ละ หมู่บ้าน โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้าน โคกตาหึ่งและอสม.ในการให้ ความรู้ ๒) หยอดทรายกำจัดลูกน้ำ ยุงลายในแต่ละครัวเรือนทุก หมู่บ้านในเขตพื้นที่ ๓) ออกฉีดพ่นหมอกควันให้ ครบทุกหมู่บ้าน, วัดและ โรงเรียน รวมทั้งบ้านของ ผู้ป่วยที่เป็นไข้เลือดออก</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๗. กิจกรรมด้านการ เจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์ เพื่อการดำเนินงานในกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ถูกตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย ประชาชนได้รับ บริการอย่างทั่วถึง ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส มี ประสิทธิภาพ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎระเบียบ ข้อบังคับใหม่ๆในการ ปฏิบัติงานของระบบ ราชการ</p>	<p>๑) มีคำสั่งแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติงานชัดเจน ๒) จัดทำปฏิทิน ตารางแผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม ของปีงบประมาณ เพื่อเป็นการวาง แผนการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑) ประชุมติดตามงาน เดือนละครั้ง ๒) ติดตามระหว่างการ ดำเนินงาน โดย ผู้บังคับบัญชา ระดับต้น ติดตามผลการดำเนินงาน ทุกกิจกรรม ให้การ สนับสนุนด้านบุคลากร งบประมาณ วัสดุอุปกรณ์ การให้ความรู้ การสอน งาน ขวัญและกำลังใจ การติดต่อสื่อสาร ๓) ประเมินโดยผู้ ตรวจสอบภายในปีละครั้ง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับใหม่ ๆ ในการ ปฏิบัติงานของระบบ ราชการ</p>	<p>๑) มีการประชุม ประจำเดือนเพื่อ ชี้แจง ข้อบังคับ ระเบียบกฎหมาย ใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องใน การทำงานในหน้าที่ ๒) เข้ารับการอบรม เรื่องกฎ ระเบียบ ข้อบังคับใหม่ ๆ ใน การปฏิบัติงานของ ระบบราชการ</p>	<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๔.กิจกรรมงาน จัดเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ เพื่อการปฏิบัติงานการ รักษาความสะอาดและ การจัดเก็บขยะมูลฝอย เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. อบต.อีสานเขต ไม่มีสถานที่สำหรับ ทิ้งและกำจัดขยะ มูลฝอย ๒. ต้องเสียค่าเช่าที่ สำหรับทิ้งและ กำจัดขยะมูลฝอยที่ อำเภอสตึก จังหวัด บุรีรัมย์ ซึ่งอยู่ไกล และมีค่าใช้จ่ายสูง มาก</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายการ ปฏิบัติงานของพนักงาน ที่รับผิดชอบ ๒. จัดทำโครงการ ส่งเสริมการคัดแยกขยะ โดยให้ความรู้เกี่ยวกับ การคัดแยกขยะใน ครัวเรือน ๓. กำหนดวัน เวลา ใน การจัดเก็บขยะมูลฝอย ให้ชัดเจน เพื่อให้ ประชาชนนำขยะมาทิ้ง ให้ตรงเวลาที่จัดเก็บ เพื่อ ไม่ให้มีขยะมูลฝอย ตกค้าง</p>	<p>๑. จากการ ประเมินผลกิจกรรม การควบคุม พบว่า งานจัดเก็บขยะมูล ฝอยยังมีความเสี่ยง อยู่ กิจกรรม ดังกล่าวยังไม่ สามารถแก้ไข ปัญหาได้ ๒. ประเมินโดยผู้ ตรวจสอบภายใน ปีละครั้ง</p>	<p>๑. ไม่มีสถานที่ทิ้งขยะมูล ฝอย ๒. เสียค่าเช่าที่สำหรับ ทิ้งขยะมูลฝอยที่อำเภอส ตึก จังหวัดบุรีรัมย์ ซึ่งอยู่ ไกลทำให้มีค่าใช้จ่ายสูง มาก ๓. ประชาชนบางส่วน ไม่ให้ความร่วมมือตาม นโยบายรัฐบาลที่กำหนด ทำให้มีขยะมูลฝอยทิ้งไม่ เป็นระเบียบจำนวนมาก ๔. ค่าใช้จ่ายในการขน ขยะมูลฝอยไปทิ้งมี ค่าใช้จ่ายสูง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายการ ปฏิบัติงานของพนักงานที่ รับผิดชอบชัดเจน ๒. มีการแบ่งพื้นที่การ รับผิดชอบให้มีการรับผิดชอบที่ ชัดเจน ๓.อบรมให้ความรู้แก่ผู้นำ หมู่บ้านและประชาชนในการ ร่วมกันคัดแยกขยะมูลฝอย เพื่อ เป็นการลดปริมาณขยะมูลฝอย ๔. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนหันมาใช้ถุงผ้า ตะกร้า ชลา ในการซื้อสินค้า เพื่อลด การใช้ถุงพลาสติก</p>	<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๙.กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อเป็นการพัฒนาประสิทธิภาพ การทำงานในหน้าที่ของหน่วย ตรวจสอบภายใน</p> <p>๒) เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๓) เพื่อให้การดำเนินการของหน่วย รับตรวจเกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและความคุ้มค่า</p> <p>๔) เพื่อป้องกันและลดความผิดพลาด ในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ</p> <p>๕) เพื่อให้การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติ คณะรัฐมนตรี</p> <p>๖) เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของผู้ ตรวจสอบภายในมีมาตรฐานของ การตรวจสอบ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความ ชำนาญในการปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการ จึง อาจทำให้ไม่สามารถ ปฏิบัติงานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์และ เป้าหมายของการ ปฏิบัติงานที่ได้กำหนดไว้</p>	<p>๑) ขออนุมัติจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปีให้มี ปริมาณงานที่เหมาะสมกับ บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ตรวจสอบเพียงคนเดียว</p> <p>๒) จัดทำปริมาณงานของ หน่วยตรวจสอบภายในเพื่อ เสนอผู้บริหารทราบเกี่ยวกับ ปัญหาการปฏิบัติงานของ หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>๓) จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีและปฏิบัติตาม แผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงปรับปรุงแผนการ ตรวจสอบภายในประจำปี พร้อมทั้งการออกรายงานผล การตรวจสอบประจำปี</p>	<p>๑) ปฏิบัติตามระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนดและตามแผนการ ตรวจสอบ</p> <p>๒) การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่มีความเหมาะสม จึงทำ ให้หน่วยรับตรวจอาจมี ผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ ของหน่วยรับตรวจ จึงต้องให้ หน่วยรับตรวจนำความเสี่ยง มาจัดควบคุมให้ครบถ้วน</p> <p>๓) การประเมินตนเองของ หน่วยตรวจสอบภายในตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนด</p>	<p>เนื่องจากการปฏิบัติงาน มีลักษณะเฉพาะ ผู้ ตรวจสอบภายในต้องใช้ ความรู้ความชำนาญ เฉพาะเรื่อง หรือมี ความรู้ความชำนาญไม่ เพียงพอเกี่ยวกับการ ดำเนินงานเท่าที่ควร</p>	<p>๑) ส่งผู้ตรวจสอบภายในเข้า รับการฝึกอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อ การปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p>๒) หลีกเลี่ยงการปฏิบัติงาน อื่นที่ทำให้ขาดความเป็น อิสระในการตรวจสอบ</p> <p>๓) จัดทำนโยบายและ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในเป็นลาย ลักษณ์อักษรและเผยแพร่ให้ หน่วยรับตรวจทราบทั่วกัน</p> <p>๔) จัดทำ/จัดหาคู่มือเพื่อ สรุปเป็นแนวทางและ ขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลาและลด ขั้นตอนในการตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓๐. กิจกรรมการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน วัตถุประสงค์ เพื่อประเมินความเพียงพอ ประสิทธิภาพและความเสี่ยงของ ระบบการควบคุมภายใน พร้อม เสนอแนะการปรับปรุงระบบการ ควบคุมภายในให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑.	๓) การจัดวางระบบควบคุม ภายในของหน่วยรับตรวจมี การแก้ไขปรับปรุงหลายครั้ง และการจัดทำเป็นไปอย่าง ล่าช้า ยังขาดความเข้าใจที่ ถูกต้องในการจัดทำระบบของ การควบคุมภายใน ๒) หน่วยรับตรวจไม่เข้าใจ วิธีการจัดวางระบบควบคุม ภายในที่ถูกต้องตามมาตรฐาน ยากแก่การปฏิบัติงาน	๓) ให้คำปรึกษา แนะนำการจัดทำ รายงานอย่างใกล้ชิด ๒) จัดทำกรรณายงาน ผลการติดตาม ประเมินผลควบคุม ภายใน ๓) ติดตามการ ปฏิบัติงานของหน่วย รับตรวจสม่ำเสมอ	๓) ใช้แบบสอบถาม ๒) สังเกตการณ์และ สอบถาม ผู้อำนวยการกองของ หน่วยรับตรวจ	๓) การจัดวางระบบควบคุม ภายในของหน่วยรับตรวจมี การแก้ไขปรับปรุงหลายครั้ง และการจัดทำเป็นไปอย่าง ล่าช้า ยังขาดความเข้าใจที่ ถูกต้องในการจัดทำระบบของ การควบคุมภายใน ๒) หน่วยรับตรวจไม่เข้าใจ วิธีการจัดวางระบบควบคุม ภายในที่ถูกต้องตามมาตรฐาน ยากแก่การปฏิบัติงาน	๓) ชี้แจงการจัดทำ รายงานการจัดวางระบบ ควบคุมภายใน ๒) มีหนังสือติดตาม ความคืบหน้าในการ จัดทำรายงาน ๑) สอบทาน สอบถาม ถึงความเข้าใจในการจัด วางระบบควบคุมภายใน	หน่วยตรวจสอบ ภายใน

(ลายมือชื่อ)



ผู้รายงาน

นายพิภพ สุขขุม

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
 วันที่ ๒๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

# แบบ ปค.๖

รายงานผลการสอบทาน  
การควบคุมภายใน  
ของผู้ตรวจสอบภายใน

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความพอเพียง ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์

(ลายมือชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาววันทนา พิตเพลิน)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๐๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในเชิงประมาทหรือปฏิบัติกันทั่วไปสรุปได้ดังนี้

**ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

### ๑. สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

#### ๑.๑ กิจกรรมด้านงบประมาณ

๑) มีการโอนเพิ่ม ลดงบประมาณจำนวนหลายครั้งและในกรณีโอนแต่ละครั้งมีจำนวนการโอนหลายรายการ

๒) มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการอื่นๆ

#### ๑.๒ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล

จำนวนบุคลากรมี จำนวนจำกัดไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ได้แก่ กองคลัง,กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม,กองส่งเสริมการเกษตร,กองสวัสดิการสังคม จำเป็นต้องปรับกรอบอัตรากำลังให้เพียงพอต่อไป

#### ๑.๓ กิจกรรมงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ช่วงฤดูมรสุมประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากพายุพัดผ่านทำให้บ้านเรือนเกิดความเสียหาย

#### ๑.๔ กิจกรรมด้านกฎหมาย

ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและเรื่องต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหาย

## ๒. กองคลัง

### ๒.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน และขาดความเข้าใจระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้กองคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย

### ๒.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้งานแผนที่ภาษี

๑. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการเสียภาษี

๒. ผู้เสียภาษีบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ ไม่สามารถติดต่อได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน

### ๒.๓ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas

๑. พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในระบบการปฏิบัติงาน

๒. ระบบ e-Laas มีการปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง

## ๓. กองช่าง

### ๓.๑ กิจกรรมแบบแผนและก่อสร้าง

๑. การควบคุมงานก่อสร้างที่เกิดความล่าช้า, จากสัญญาที่กำหนด, ผู้รับจ้างเข้าดำเนินงานล่าช้า

๒. การรายงานช่างที่ไม่เป็นปัจจุบันไม่รายงานทุกสัปดาห์

### ๓.๒ กิจกรรมงานโยธา(สาธารณูปโภค, งานสถานที่และติดตั้งไฟฟ้า)

การรายงานการชำรุดเสียหายมีจำนวนมากทำให้ไม่สามารถดำเนินการซ่อมแซมตามแผนงานได้

### ๓.๓ กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร

๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง

๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาตไว้

๓. การเตรียมเอกสารที่ยื่นขออนุญาต ไม่ครบทำให้ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า

## ๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

### ๔.๑ กิจกรรมงานบริหารงานการศึกษา

บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจในด้านการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาดบ้างในบางกระบวนการ

### ๔.๒ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีอุปกรณ์เด็กเล่นสำหรับออกกำลังกายกลางแจ้งที่มีไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กที่เพิ่มขึ้น

### ๔.๓ กิจกรรมด้านการบริหารสถานเด็กและเยาวชน

๑. ความรู้ความของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน

๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

### ๔.๔ กิจกรรม การศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

๑. ความรู้ของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน

๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

## ๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทราวณ

### ๕.๑ กิจกรรมงานการเงิน บัญชีและพัสดุ

บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจในด้านการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด บ้างในบางกระบวนการ

### ๕.๒ กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

### ๕.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

## ๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบก

### ๖.๑ กิจกรรมงานการเงิน บัญชีและพัสดุ

บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจในด้านการเงิน-การบัญชีและการพัสดุ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด บ้างในบางกระบวนการ

### ๖.๒ กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

### ๖.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร

๑. ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ยังไม่ตรงกับงาน
๒. ความเข้าใจและความร่วมมือของกลุ่มหรือองค์กรต่างๆไม่มีเท่าที่ควร

## ๗. กองสวัสดิการสังคม

### ๗.๑ กิจกรรมโครงการเศรษฐกิจชุมชน

๑. กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรชำระหนี้ไม่ตรงตามกำหนดสัญญา
๒. กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรไม่ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ของโครงการ

### ๗.๒ กิจกรรมงานสวัสดิการเด็กและเยาวชน

เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา

## ๘. กองส่งเสริมการเกษตร

### ๘.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานการเกษตร

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตรปฏิบัติงานหลายหน้าที่ในเวลาเดียวกัน เพียงคนเดียว ภาระงาน ภายในกองส่งเสริมการเกษตรค่อนข้างมาก อาจส่งผลให้คุณภาพของงานลดลง และเกิดความล่าช้าได้

### ๘.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพ

ผู้เข้ารับการฝึกอบรม มีการนำความรู้ไปประกอบอาหารและทำเพื่อจำหน่ายเพียงบางส่วน ยังไม่มี แรงจูงใจในการรวมกลุ่มอาชีพในตำบล

#### ๘.๓ กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติด้านการเกษตร

ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติด้านการเกษตร มีหลายระเบียบ ซึ่งเป็นระเบียบที่ออกโดยกระทรวง ๓ กระทรวง เจ้าหน้าที่อาจดำเนินการผิดพลาดได้

#### ๙. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

##### ๙.๑ กิจกรรมโครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

ประชาชนในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ยังไม่มีความตระหนักและมีความใส่ใจในการป้องกันโรคไข้เลือดออก

##### ๙.๒ กิจกรรมด้านการเจ้าหน้าที่

เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับกฎ ระเบียบข้อบังคับใหม่ๆในการปฏิบัติงานของระบบราชการ

##### ๙.๓ กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอย

๑. ไม่มีสถานที่ทิ้งขยะมูลฝอย

๒. เสียค่าเช่าที่สำหรับทิ้งขยะมูลฝอยที่อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์ ซึ่งอยู่ไกลทำให้มีค่าใช้จ่ายสูงมาก

๓. ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือตามนโยบายรัฐบาลที่กำหนด ทำให้มีขยะมูลฝอยทิ้งไม่เป็นระเบียบจำนวนมาก

๔. ค่าใช้จ่ายในการขนขยะมูลฝอยไปทิ้งมีค่าใช้จ่ายสูง

#### ๑๐. หน่วยตรวจสอบภายใน

##### ๑๐.๑ กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

เนื่องจากการปฏิบัติงานมีลักษณะเฉพาะ ผู้ตรวจสอบภายในต้องใช้ความรู้ความชำนาญเฉพาะเรื่อง หรือมีความรู้ความชำนาญไม่เพียงพอเกี่ยวกับการดำเนินงานเท่าที่ควร

##### ๑๐.๒ กิจกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๑. การจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจมีการแก้ไขปรับปรุงหลายครั้งและการจัดทำเป็นไปอย่างล่าช้า ยังขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการจัดทำระบบของการควบคุมภายใน

๒. หน่วยรับตรวจไม่เข้าใจวิธีการจัดวางระบบควบคุมภายในที่ถูกต้องตามมาตรฐานยากแก่การปฏิบัติงาน

#### การปรับปรุงการควบคุมภายใน

##### ๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

##### ๑.๑ กิจกรรมด้านงบประมาณ

แจ้งทุกสำนัก/กองให้มีการวางแผนการเสนอโครงการ หรือจัดทำงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ โดยศึกษาจากข้อมูลการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงปีงบประมาณที่ผ่านมา และจากหนังสือสั่งการอื่นๆ

##### ๑.๒ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล

๑. ดำเนินการปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานของ สำนัก/กอง ประกอบด้วย กองคลัง, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองส่งเสริมการเกษตร, กองสวัสดิการสังคม กองช่าง

๒. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรา กำลังให้ครบถ้วนเพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความ เหมาะสม

**๑.๔ กิจกรรมงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

๑. จัดฝึกอบรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่เจ้าหน้าที่และอาสาสมัคร
๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนในช่วงของฤดูมรสุม

**๑.๕ กิจกรรมด้านกฎหมาย**

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน
๒. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

**๒. กองคลัง****๒.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี**

๑. ให้หัวหน้าหรือผู้อำนวยการกองแต่ละกอง ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อน  
ดำเนินการ เบิกจ่าย

๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการ สอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน

**๒.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้**

๑. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี
๒. จัดทำหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี
๓. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี และตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

**๒.๓ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas**

๑. จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบ e-Laas เพิ่มเติม
๒. ตรวจสอบระดับความแรงของสัญญาณอินเทอร์เน็ตอย่างสม่ำเสมอ

**๓. กองช่าง****๓.๑ กิจกรรมกองช่างฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง**

๑. เน้นย้ำผู้ควบคุมงานรายงานทุกขั้นตอนการก่อสร้าง
๒. แจ้งผู้รับจ้างให้เข้าดำเนินการเมื่อเห็นว่าโครงการล่าช้า
๓. ตรวจสอบรายงานช่างทุกๆ ๗ วัน หรือรายงานคณะกรรมการทุกๆ สัปดาห์หรือเมื่อทมนั้นเริ่มดำเนินงานแล้วเสร็จ

**๓.๒ กิจกรรมงานโยธา(สาธารณูปโภค,งานสถานที่และติดตั้งไฟฟ้า**

จัดเรียงเอกสาร,ออกแผนนัดหมายในการตรวจสอบ,มีการประสานงานกับผู้นำชุมชนในการแก้ไข  
ปัญหาเบื้องต้น

**๓.๓ กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร**

๑. พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒
๒. จัดทำคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกสำหรับประชาชนผู้มาติดต่อ
๓. การประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ

**๔. กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม****๔.๑ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา**

จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม  
ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

**๔.๒ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**

จัดทำงบประมาณเพื่อขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

**๔.๓ กิจกรรมด้านการบริหารสภาเด็กและเยาวชน**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๔.๔ กิจกรรม การศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ****๕.๑ กิจกรรมงานการเงิน บัญชีและพัสดุ**

จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

**๕.๒ กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๕.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของผู้รับผิดชอบให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบก****๖.๑ กิจกรรม งานการเงิน บัญชีและพัสดุ**

จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

**๖.๒. กิจกรรมงานการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของกลุ่ม องค์กรต่างๆให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๖.๓ กิจกรรมงานสารสนเทศและการสื่อสาร**

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถตรงกับงาน
๒. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจของผู้รับผิดชอบให้มีส่วนร่วมมากขึ้น

**๗. กองสวัสดิการสังคม****๗.๑ กิจกรรมโครงการเศรษฐกิจชุมชน**

๑. อบรมกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรให้เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ของโครงการและการผิต้นัดการชำระหนี้
๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชีแสดงรายการยืมเงินและการชำระเงินทุนหมุนเวียนให้เป็น

ปัจจุบัน

**๗.๒ กิจกรรมงานสวัสดิการเด็กและเยาวชน**

๑. จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้มีส่วนร่วม
๒. จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

**๘. กองส่งเสริมการเกษตร****๘.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานการเกษตร**

๑. สรรหาบุคลากร ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเกษตร สังกัด กองส่งเสริมการเกษตร
๒. ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม โดยการเข้ารับการฝึกอบรม

**๘.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพ**

ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่มอาชีพในตำบลอีสานเขต ให้เข้มแข็งและสร้างแรงบันดาลใจให้กับผู้เข้ารับการฝึกอบรมทุกคนให้สามารถนำความรู้ในการฝึกอบรมอาชีพไปต่อยอด สามารถทำรับประทานเองที่บ้านและเพื่อจำหน่าย เพิ่มรายได้ให้ครอบครัว พร้อมทั้งหาตลาดเพื่อรองรับสินค้าให้กับกลุ่มเกษตรกร

**๘.๓ กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติด้านการเกษตร**

บุคลากรต้องศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมและศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจอย่างถ่องแท้ พร้อมทั้งปรึกษาคณะที่ปรึกษาและผู้บังคับบัญชา คือ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอีกครั้ง เพื่อให้ถูกต้อง ตรงตามระเบียบกฎหมาย

**๙. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม****๙.๑ กิจกรรมโครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก**

๑. การปรับปรุงและการควบคุมด้านการดำเนินการประชาสัมพันธ์ ผ่านหอกระจายข่าวของแต่ละหมู่บ้าน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโคกตาหึ่งและอสม. ในการให้ความรู้
๒. หยอดทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายในแต่ละครัวเรือนทุกหมู่บ้านในเขตพื้นที่
๓. ออกฉีดพ่นหมอกควันให้ครบทุกหมู่บ้าน, วัดและโรงเรียน รวมทั้งบ้านของผู้ป่วยที่เป็นไข้เลือดออก

**๙.๒ กิจกรรมด้านการเจ้าหน้าที่**

๑. มีการประชุมประจำเดือนเพื่อชี้แจง ข้อบังคับ ระเบียบกฎหมายใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องในการทำงานในหน้าที่
๒. เข้ารับการอบรมเรื่องกฎ ระเบียบ ข้อบังคับใหม่ ๆ ในการปฏิบัติงานของระบบราชการ

**๙.๓ กิจกรรมงานจัดเก็บขยะมูลฝอย**

๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายการปฏิบัติงานของพนักงานที่รับผิดชอบชัดเจน
๒. มีการแบ่งพื้นที่การรับผิดชอบให้มีการรับผิดชอบที่ชัดเจน
๓. อบรมให้ความรู้แก่ผู้นำหมู่บ้านและประชาชนในการร่วมกันคัดแยกขยะมูลฝอย เพื่อเป็นการลดปริมาณขยะมูลฝอย
๔. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนหันมาใช้ถุงผ้า ตะกร้า ฯลฯ ในการซื้อสินค้า เพื่อลดการใช้ถุงพลาสติก

**๑๐. หน่วยตรวจสอบภายใน****๑๐.๑ กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน**

๑. ส่งผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๒. หลีกเลี่ยงการปฏิบัติงานอื่นที่ทำให้ขาดความเป็นอิสระในการตรวจสอบ

๓. จัดทำนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและเผยแพร่ให้หน่วย  
รับตรวจทราบทั่วกัน

๔. จัดทำ/จัดหาคู่มือเพื่อสรุปเป็นแนวทางและขั้นตอนในการปฏิบัติงานเพื่อลดระยะเวลาและลดขั้นตอน  
ในการตรวจสอบภายใน

**๑๐.๒ กิจกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน**

๑. ชี้แจงการจัดทำรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน

๒. มีหนังสือติดตามความคืบหน้าในการจัดทำรายงาน

๓. สอบทาน สอบถาม ถึงความเข้าใจในการจัดวางระบบควบคุมภายใน

## ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน  
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต  
ที่ ๒๕๖ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต ดังต่อไปนี้

(๑) นายสรสิข จันทร์อยู่จริง	ปลัด อบต.	ประธานกรรมการ
(๒) นายสุรพล บุญมี	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	กรรมการ
(๓) นางภัณฑิรา อินทร์นอก	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๔) นายอภิวัฒน์ ช่างชัย	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๕) นายสายกาญจน์ กลิ่นต้นธนาพันธ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
(๖) นายบุญเลิศ กลอยประโคน	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
(๗) นางสาววรัญญา แป้นอาทิตย์	ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
(๘) นางสาวสายฝน ภาพยนต์	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
(๙) นางสาวพุชา คำจันทร์	รองปลัด อบต.	กรรมการ / เลขานุการ
(๑๐) นางสาววันทนา พิตเพลิน	นวก.ตรวจสอบภายในชำนาญการ	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต
๓. รวบรวม พิจารณาถ้อยแถลง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขต

เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลอิสานเขตพิจารณา และส่งให้นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต เพื่อพิจารณาลงนาม  
และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผล  
การทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อส่งให้สำนักงาน  
ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ .

(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีसानเขต

ที่ ๒๕๗/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลอีसानเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ  
จังหวัดบุรีรัมย์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด  
ไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น  
อย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบและข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘  
ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลอีसानเขต ดังต่อไปนี้

(๑) นายสุรพล บุญมี	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	ประธานกรรมการ
(๒) นางสัมพันธ์ ชุกชุม	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการ
(๓) นางสาวเด่นนภา เทียมเลิศ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ
(๔) นางสาวนัชชา ศอวิหค	นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ	กรรมการ
(๕) จำเริญมานพ ศรีวันวงค์	จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญงาน	กรรมการ
(๖) นางปุ่นยงูช การเพียร	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
๓. รวบรวม พิจารณาถกแถลง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม  
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีसानเขต

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสนอ  
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีसानเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล  
จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ในแต่ละองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
โดยให้จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

ที่ ๒๕๖๘/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อย  
ปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้กองคลังจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุ  
วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ จึงขอ  
แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของกองคลัง องค์การบริหาร  
ส่วนตำบลอีสาณเขต ดังต่อไปนี้

(๑) นางกัญจिता อินทร์นอก	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
(๒) นางสาวนภิสราภรณ์ จันทร์หา	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน	กรรมการ
(๓) นางสาวกรรณิการ์ คำสอน	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
(๔) นางสาวนิตา เบญจศาสตร์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองคลัง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองคลัง
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังเสนอคณะกรรมการประเมินผลการ  
ควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ และส่งเลขานุการฯ (Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

ที่ ๒๕๙ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่าง  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อย  
ปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผล  
ว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของกองช่าง  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต ดังต่อไปนี้

(๑) นายอภิวัฒน์ ช่างชัย	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
(๒) นายวิทยา หมั่นกลาง	นายช่างโยธาชำนาญงาน	กรรมการ
(๓) นายณัฐเศรษฐ ทองจิตุ	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองช่าง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองช่าง
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เสนอคณะกรรมการประเมินผล  
การควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง จัดส่งรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในของกองช่างในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการ ควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้จัดทำรายงานตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ และส่งเลขานุการฯ (Center) ภายในวัน ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ที่ ๒๓๐ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ด้วย  
น้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น  
อย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบและข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘  
ของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ดังต่อไปนี้

- |                                   |                         |               |
|-----------------------------------|-------------------------|---------------|
| (๑) นายสายกาญจน์ กลิ่นต้นสนานันท์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา  | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางจุฑามณี ยอดเสาร์           | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | กรรมการ       |
| (๓) นางสาวอรพรรณ ฤทธิ์นอก         | คนงาน                   | กรรมการ/เลขาฯ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ  
กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม  
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมเสนอ  
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม  
จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ในแต่ละองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
โดยให้จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพิภพ ชุกชุม)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลฮิสาเขต  
ที่ ๒๓๑ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบก  
สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลฮิสาเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ด้วย  
น้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบกจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น  
อย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบและข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘  
ของบ้านโคกตะแบกสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลฮิสาเขต ดังต่อไปนี้

- |                                  |                         |                   |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------|
| (๑) นายสายกาญจน์ กลิ่นตันธานันท์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา  | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นางจุฑามณี ยอดเสาร์          | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | กรรมการ           |
| (๓) นางวิราภรณ์ เขานิมิตร        | ครู คศ.๒                | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของบ้านโคกตะแบก
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของบ้านโคกตะแบก
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ  
บ้านโคกตะแบก
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม  
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลฮิสาเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของบ้านโคกตะแบกเสนอ คณะกรรมการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลฮิสาเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบก จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกตะแบก ในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต  
ที่ ๒๓๒ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ  
สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ด้วย  
น้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น  
อย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบและข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘  
ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ดังต่อไปนี้

- |                                   |                         |               |
|-----------------------------------|-------------------------|---------------|
| (๑) นายสายกาญจน์ กลิ่นต้นชนานันท์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา  | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางจุฑามณี ยอดเสาร์           | นักวิชาการศึกษายานาญการ | กรรมการ       |
| (๓) นางสาวเนตรนภา ศรีผดุง         | ครู ศศ.๒                | กรรมการ/เลขาฯ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ  
กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม  
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณเสนอ  
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ  
จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสุรินทรารมณ ในแต่ละองค์ประกอบของ  
การควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้  
จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ที่ ๒๖๓๗ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองสวัสดิการสังคม  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อย  
ปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้กองสวัสดิการสังคมจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผล  
ว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของกองสวัสดิการสังคม  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ดังต่อไปนี้

- |                             |                                |                   |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| (๑) นายบุญเลิศ กลอยประโคน   | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม   | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นางสาวรวิญญา แบนอาทิตย์ | ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | กรรมการ           |
| (๓) นางสาววิสา วุฒิวงศ์     | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน           | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

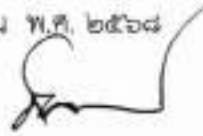
๑. อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองสวัสดิการสังคม
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ  
กองสวัสดิการสังคม
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม  
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เสนอคณะกรรมการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้จัดทำรายงานตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ 10 กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ที่ ๒๒๕/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของกองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อย  
ปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้กองส่งเสริมการเกษตรจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ที่จะ  
บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของกองส่งเสริมการเกษตร  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ดังต่อไปนี้

- |                 |             |                                       |                   |
|-----------------|-------------|---------------------------------------|-------------------|
| (๑) นางสาววิญญา | บ้านอาทิตย์ | ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร        | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นางสาวสายฝน | ภาพยนตร์    | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ           |
| (๓) นางสาววิสา  | วุฒิวังศ์   | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน                  | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

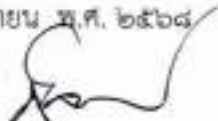
๑. อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองส่งเสริมการเกษตร
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ  
กองส่งเสริมการเกษตร
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การ  
บริหารส่วนตำบลอีสานเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร เสนอคณะกรรมการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร ในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

ที่ ๒๖๕ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อย  
ปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุ  
วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของกองสาธารณสุข  
และสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต ดังต่อไปนี้

- |                             |                                       |               |
|-----------------------------|---------------------------------------|---------------|
| (๑) นางสาวสายฝน ภาพยนต์     | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวศรินวล สิงห์โตหิน | เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน        | กรรมการ       |
| (๓) นายปรีชา มรมิตร         | พนักงานขับรถยนต์                      | กรรมการ/เลขาฯ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ  
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การ  
บริหารส่วนตำบลอีสาณเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เสนอ  
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสาณเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ที่ ๒๓๓ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้  
อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะ  
บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบ  
ภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต ดังต่อไปนี้

- |                           |                                |                   |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------|
| (๑) นางสาววันทนา พิตเพลิน | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นางสัมพันธ์ ชุกชุม    | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ     | กรรมการ           |
| (๓) นางปณิชนุช การเพียร   | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน      | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของงานตรวจสอบภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของงานตรวจสอบภายใน
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ  
งานตรวจสอบภายใน
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของงานตรวจสอบภายใน เสนอคณะกรรมการ  
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของงานตรวจสอบภายใน จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของงานตรวจสอบภายในในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต โดยให้จัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และส่งเลขานุการฯ(Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายพิภพ ชุกชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอีสานเขต