

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านบัว หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลตำบลบ้านบัว ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งให้ประชาชนของเทศบาลตำบลบ้านบัว มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบล เป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตเทศบาลตำบลบ้านบัว และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติอย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านบัว หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานเทศบาล คณะกรรมการเทศบาล และสมาชิกสภาเทศบาลตำบลบ้านบัว ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลบ้านบัวและประเทศชาติโดยส่วนรวม

เทศบาลตำบลบ้านบัว
พฤศจิกายน ๒๕๖๖

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอเมืองบุรีรัมย์

เทศบาลตำบลบ้านบัว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านบัว เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองบุรีรัมย์

กรณีที่มีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบาย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๒. กิจกรรมด้านการร้องเรียนและร้องทุกข์
๓. กิจกรรมด้านการควบคุมวัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น

กองคลัง

๔. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี
๕. กิจกรรมงานพัฒนารายได้
๖. กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน

กองช่าง

๗. กิจกรรมงานด้านการประมาณราคาก่อสร้าง
๘. กิจกรรมงานด้านการออกแบบและสำรวจ
๙. กิจกรรมงานด้านการไฟฟ้าสาธารณะ

กองการศึกษา

๑๐. กิจกรรมงานด้านธุรการ
๑๑. กิจกรรมงานด้านปฐมวัย
๑๒. กิจกรรมงานด้านงานกีฬาและนันทนาการ
๑๓. กิจกรรมงานด้านส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม

๑๔ กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ
กองสวัสดิการสังคม

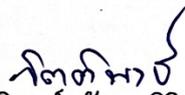
- ๑๕ กิจกรรมด้านงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน
- ๑๖ กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์
- ๑๘ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี
- ๑๙ กิจกรรมด้านงานพัสดุ

กองส่งเสริมการเกษตร

- ๒๐ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพทางเลือก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๒๑ กิจกรรมด้านงานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
- ๒๒ กิจกรรมด้านงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม
- ๒๓ กิจกรรมด้านงานเบิกจ่ายงบประมาณ



นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย</p> <p>๑.๑) งานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้ม ฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p> <p>๑.๒) งานแผนที่ภาษี ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษีที่ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ถูกต้องชัดเจน ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถาม - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด</p> <p>๑.๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกิดสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มขึ้น ทำให้มีอุปสรรคในเรื่องของบุคลากรไม่เพียงพอเกิดความล่าช้าในการทำงาน</p>	<p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ปรากฏตามโครงสร้างองค์กรและตามคำสั่งแบ่งงาน ที่ ๒๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ การมอบหมายหน้าที่ภายในของกองคลัง ซึ่งมีภารกิจงาน คือ</p> <p>(๑) งานการเงินและบัญชี (๒) งานธุรการ (๓) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (๔) งานพัฒนารายได้ (๕) งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ พบว่า</p> <p>- กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างไว้ อย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- งานการเงินและบัญชี มีความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่ไม่เพียงพอ</p> <p>- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ในส่วนของแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน ซึ่งอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลและดำเนินการ จึงมีความเสี่ยงที่ต้องติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ จึงต้องการปรับปรุงและบริหารความเสี่ยงต่อไป</p> <p>- งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลังและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่ยังมีปัจจัยด้านต่างๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในกิจกรรมที่ยังดำเนินงาน เช่น</p> <p>๒.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินความเสี่ยง พบว่า ได้มีการจัดหาสถานที่เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี - การตรวจสอบหลักฐานเกี่ยวกับเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณยังไม่ถูกต้องครบถ้วน จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน <p>๒.๒ งานแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการสำรวจภาคสนามตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากการปรับปรุงกฎหมายใหม่ ทำให้ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินโดยตรง จึงต้องทำการศึกษารายละเอียดอย่างรอบคอบ ทำให้การปฏิบัติงานด้านการสำรวจข้อมูลมีความล่าช้า และข้อมูลที่จะนำมาจัดทำข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน <p>๒.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่า ได้มีการออกเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการประชาชนในการชำระภาษี และยังเป็นกรให้คำแนะนำ ให้ความรู้ความเข้าใจในเรื่องภาษีต่างๆ ในส่วนของงานแผนที่ภาษีและงานจัดเก็บภาษีต่างๆ <p>๒.๔ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ ทำให้การทำงานยังเกิดความล่าช้า - มีระเบียบฯ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และหมั่นศึกษาระบบงาน และระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> - การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบฯ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ - ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ</p> <p>๔.๒ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทราบผ่านระบบ Application เช่น facebook และ Line รวมถึงเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบล ใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานที่ดิน หรือหน่วยงานราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้ชำระภาษี</p> <p>๔.๔ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๕ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจงให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ รวมถึงแอปพลิเคชันต่างๆ บนโทรศัพท์มือถือ เช่น Facebook , Line ระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ถูกต้องชัดเจน - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีในภารกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ปรับปรุงการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชา และนายกเทศมนตรีทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินผลคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริการ ผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายงานเป็นครั้งเป็นคราว กรณีพบจุดอ่อน ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕.๓ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ การปฏิบัติงาน แต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมงานการเงินและบัญชี กิจกรรมงานพัฒนารายได้และจัดเก็บภาษี งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ลงชื่อ..... *นิจรณ*

(นางสาวนิจรณ บุชารัมย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย</p> <p>๑.๑) งานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p> <p>๑.๒) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษีที่ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓) งานพัฒนารายได้ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ถูกต้องชัดเจน ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถาม</p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด</p> <p>๑.๔) งานพัสดุและทรัพย์สิน เกิดสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มขึ้น ทำให้มีอุปสรรคในเรื่องของบุคลากรไม่เพียงพอเกิดความล่าช้าในการทำงาน</p>	<p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ปรากฏ ตามโครงสร้างองค์กรและตามคำสั่งแบ่งงาน ที่ ๒๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ การมอบหมายหน้าที่ภายในของกองคลัง ซึ่งมีการปฏิบัติงาน คือ</p> <p>(๑) งานการเงินและบัญชี (๒) งานธุรการ (๓) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (๔) งานพัฒนารายได้ (๕) งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ พบว่า</p> <p>- กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างไว้ อย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- งานการเงินและบัญชี มีความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่ไม่เพียงพอ</p> <p>- งานพัฒนารายได้ ในส่วนของแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน ซึ่งอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลและดำเนินการ จึงมีความเสี่ยงที่ต้องติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ จึงต้องการปรับปรุงและบริหารความเสี่ยงต่อไป</p> <p>- งานพัสดุและทรัพย์สิน มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย ๕ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานประสาน สาธารณูปโภค และ ๔. งานผังเมือง <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ ของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <p>๑. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง) มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยเทศบาลตำบลบ้านบัว ได้ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง รวมทั้งกำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำเทศบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุดและให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ยังไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ ในระหว่างการดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>๒. งานออกแบบและสำรวจ (กิจกรรมการออกแบบและการสำรวจ) การดำเนินการยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร เนื่องจากยังไม่มีบุคลากรเฉพาะทางที่ดูแลรับผิดชอบโดยตรง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>๓. งานด้านไฟฟ้าสาธารณะ (กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ) เป็นงานที่มีความเสี่ยงสูง ต้องใช้บุคลากรที่มีรู้ความสามารถเฉพาะทาง ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๑.งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง) กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ยังไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ ในระหว่างการดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>๒.งานออกแบบและสำรวจ (กิจกรรมการออกแบบและการสำรวจ) การดำเนินการยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร เนื่องจากยังไม่มีบุคลากรเฉพาะทางที่ดูแลรับผิดชอบโดยตรง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>๓.งานด้านไฟฟ้าสาธารณะ (กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ) เป็นงานที่มีความเสี่ยงสูง ต้องใช้บุคลากรที่มีรู้ความสามารถเฉพาะทาง ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้ (๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ (๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้ (๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน (๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p>	<p>๑.๑ งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาค่าก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุดและให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>๑.๒.งานออกแบบและสำรวจ (กิจกรรมการออกแบบและการสำรวจ) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการอย่างรัดกุม เกิดข้อผิดพลาดน้อยที่สุด</p> <p>๑.๓ งานด้านไฟฟ้าสาธารณะ (กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ) อบรมเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการซ่อมแซม บำรุงรักษาไฟฟ้าสาธารณะ และศึกษาวิธีการป้องกันอันตรายที่เกิดจากการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำหนดผู้นำชุมชน สมาชิกสภาเทศบาล เข้ามาช่วยดูแลบำรุงรักษาสาธารณูปโภคและสาธารณูปการร่วมกัน</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p>	<p>๑.๑ งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง)</p> <p>กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาค่าก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุดและให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>๑.๒.งานออกแบบและสำรวจ (กิจกรรมการออกแบบและการสำรวจ)</p> <p>กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการอย่างรัดกุม เกิดข้อผิดพลาดน้อยที่สุด</p> <p>๑.๓ งานด้านไฟฟ้าสาธารณะ (กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ)</p> <p>อบรมเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการซ่อมแซม บำรุงรักษาไฟฟ้าสาธารณะ และศึกษาวิธีการป้องกันอันตรายที่เกิดจากการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล เข้ามาช่วยดูแลบำรุงรักษาสาธารณูปโภคและสาธารณูปการร่วมกัน</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองช่าง</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ประกอบด้วย ๒ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็น รายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้ กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>๑. กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้ บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้าง เป็นพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง</p> <p>๒. ผู้บริหารมีการกำชับเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หาก เกิดเหตุติดขัด เกิดปัญหา ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทาง ราชการ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที</p>

(ลงชื่อ)

(นายธีระพล ตั้งประโคน)
 ผู้อำนวยการกองช่าง

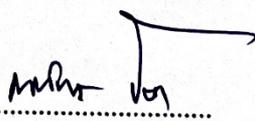
เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖
 กองการศึกษา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรม กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>-บุคลากรกองการศึกษา ปฏิบัติงานโดยยึดหลักปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยมีนโยบายในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม</p> <p>-มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้จากการเข้าฝึกอบรม เพื่อพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ มีการรายงานผลการฝึกอบรมต่อผู้บังคับบัญชาถึงความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรม และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>-มีการส่งเสริมการจัดการศึกษาปฐมนิเทศ งานการเงิน การเบิกจ่ายงบประมาณด้านการเงิน /งานพัสดุ เบิกจ่ายตามงบประมาณ</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านธุรการ</p> <p>-หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลล่าช้า บางโครงการไม่ได้รับรายงานผลการดำเนินการ</p> <p>-ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติจัดส่งล่าช้า</p>	<p>๑.แจ้งเจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆอย่างต่อเนื่องและปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานผลการใช้งบประมาณภายใน๓๐ วันนับแต่โครงการแล้วเสร็จ</p> <p>๓.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p>
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย</p> <p>-กิจกรรมงานด้านการบริหาร และวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>-ครูและครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๑.สรรหาผู้บริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจัดหาครู</p> <p>๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>
<p>๒.๓ งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>-ด้านสถานที่ ยังไม่สามารถเอื้ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชนได้</p>	<p>๑.ปรับปรุงภูมิทัศน์ให้เหมาะสมในการจัดการแข่งขันกีฬา</p> <p>๒. จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้แก่ประชาชนทุกชุมชน</p>
<p>๒.๔ งานส่งเสริมศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>-ด้านบุคลากร ด้านสถานที่ ยังไม่สามารถเอื้ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชนได้</p>	<p>๑.ทบทวนและกำหนด มาตรการงบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่ตอบสนองความต้องการของประชาชนให้ตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. จัดหาอุปกรณ์ต่างๆเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๕ งานการเงิน การเบิกจ่ายงบประมาณด้านเงินอุดหนุน/งานพัสดุ เบิกจ่ายตามงบประมาณ</p> <p>-งานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญงานในการปฏิบัติงานการเงินและด้านการพัสดุ</p> <p>-หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>๑.ศึกษากฎหมายข้อ ระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอรวมถึงบทพจนถึงปัญหาที่เกิดจากโครงการในรอบที่ผ่านมา เพื่อนำมาเป็นแนวคิดในการแก้ไขงาน</p> <p>๒. การเบิกจ่ายงบประมาณด้านเงินอุดหนุน</p>
<p>๓ กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>-การตรวจสอบค้นหาข้อมูลปัจจุบันจากอินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและสามารถปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาปฐมวัย</p> <p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>๑.สรรหาผู้บริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจัดหาครู</p> <p>๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>

ลงชื่อ..... 

(นายณภัทร โฆษิตอัมพรเสนีย์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่.....เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริการจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมเทศบาลตำบลบ้านบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ ในงวดปีที่ผ่านมา คือ</p> <p>๑.๑ งานสังคมสงเคราะห์ ๑.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๑.๓ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทางที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน กองสวัสดิการสังคมได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนดไว้ รับฟังความคิดเห็นของผู้บังคับบัญชาและผู้ปฏิบัติหน้าที่ในสายงานเดียวกัน</p>
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่าการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเทศบาลตำบลบ้านบัวเกิดความเสี่ยงจากผู้สูงอายุย้ายเข้าออกไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าและไม่ได้ไปลงทะเบียนที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งใหม่ ทำให้เกิดข้อผิดพลาด</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคมอยู่ในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน มีการติดตาม ตรวจสอบ จากหัวหน้างานอย่างสม่ำเสมอทุกครั้ง</p>
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศและตรวจสอบข้อมูลจากทะเบียนราษฎรในต้นปีงบประมาณ ก่อนเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์การมีชีวิตอยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพเป็นระยะๆ</p>	<p>มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม จัดทำทะเบียนประวัติข้อมูลของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพทุกประเภทไว้เป็นหลักฐาน และมีการแบ่งงานตามคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจนและมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เช่น ระบบข้อมูลสารสนเทศเบี้ยยังชีพ ระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ต้องมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข่าวสารการดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านบัว ซึ่งเป็นหัวใจหลักในการบริหารงาน เช่น การประชาสัมพันธ์ด้านการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ รวมทั้ง การรับลงทะเบียนเด็กแรกเกิดและลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์ศพ ซึ่งการสนับสนุนด้านการประชาสัมพันธ์ถือเป็นแนวโน้มที่ดีต่อไปในอนาคต</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีวิธีการติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากมีข้อบกพร่องให้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ให้ความสำคัญการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน/โครงการเป็นรายโครงการโดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์และสภาพปัญหา ความจำเป็นที่ต้องจัดทำโครงการ หลังสิ้นสุดโครงการมีการตอบแบบสอบถามเพื่อวัดระดับความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ เพื่อนำไปพิจารณาดำเนินการต่อ หรือนำไปแก้ไขปรับเปลี่ยนให้มีการพัฒนาที่ดีขึ้น หรือยุติโครงการ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดความพึงพอใจของประชาชนที่ได้รับประโยชน์ตามมา</p>

ลงชื่อ.....

(นางสาวบังอร มั่งมี)

หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน

วันที่.....เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของ รัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการ สร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>กิจกรรม ส่งเสริมอาชีพทางเลือก</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมด้านโรคระบาดพืช สัตว์ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p>	<p>กิจกรรม ส่งเสริมอาชีพทางเลือก</p> <p>๑. ให้ความรู้เกษตรกร</p> <p>๒. ปิดัดไป เพิ่มอีก ๔๕ คน</p>

เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงานและการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่าง ทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	

ลงชื่อ



(นางสุพิชญา ประยูรชาญ)

หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการเกษตร รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑) งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ ๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๓) งานการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>บุคลากรและประชาชนทั่วไปไปยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันโรคที่ถูกต้อง/มาตรการกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความร่วมมือจากภาคเอกชนและภาคส่วนต่างๆ</p> <p>.....</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>๑) โรคไข้เลือดออก</p> <p>ประชาชนยังไม่ตระหนักอย่างเต็มที่ในการร่วมมือป้องกันและรับผิดชอบในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก ประชาชนยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ</p> <p>๒.๒ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่</p> <p>๒.๓ งานการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>การเบิกจ่ายงบประมาณของกองสาธารณสุขฯ พบว่าบุคลากรขาดความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงินและด้านการพัสดุ</p> <p>.....</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบว่า มีงานที่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ ได้แก่</p> <p>๑) งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ ๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๓) งานการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>.....</p> <p>๒.๑ งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>๑) โรคไข้เลือดออก</p> <p>เน้นการประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ ความเข้าใจ ให้ประชาชนทุกเพศวัยมีส่วนร่วม ให้ความร่วมมือและตระหนักในการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณบ้าน เพื่อไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคไข้เลือดออก รวมถึงการสร้างเครือข่ายจากทุกภาคส่วน ให้เกิดแนวทางการประสานงานที่ชัดเจนในการควบคุมป้องกันโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เช่น อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน(อสม.), เจ้าหน้าที่สาธารณสุข, เทศบาล, ผู้นำชุมชน, ประชาชนในเขตเทศบาลฯ</p> <p>๒.๒ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>จัดตารางให้ทีมจัดเก็บขยะมูลฝอย</p> <p>๒.๓ งานการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>ศึกษากฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p> <p>.....</p>

นางสาวนรรรัตน์ ยืนยง
 (นางสาวนรรรัตน์ ยืนยง)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ

๑) โรคไข้เลือดออก

ประชาชนยังไม่ตระหนักรู้กันอย่างเต็มที่ในการร่วมมือป้องกันและรับผิชอบในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก ประชาชนยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ

๓.๒ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่

๓.๓ งานการเบิกจ่ายงบประมาณ

การเบิกจ่ายงบประมาณของกองสาธารณสุขพบว่าบุคลากรขาดความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงินและด้านการพัสดุ

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสม ต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

๕. การติดตามและประเมินผล

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการ ปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติ ผู้บริหารมีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบปัญหา จุดอ่อน หรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที

๓.๑ งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ

๑) โรคไข้เลือดออก

- การจัดหาวัสดุและอุปกรณ์

- จัดทำโครงการ/ดำเนินการตามโครงการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก โดยการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน

- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความรู้ความเข้าใจในการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก

๓.๒ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

จัดตารางให้ทีมจัดเก็บขยะมูลฝอย และควบคุมการจัดเก็บให้เป็นไปตามตารางเวลาที่กำหนด

๓.๓ งานการเบิกจ่ายงบประมาณ

ศึกษากฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ/ อบรมเกี่ยวกับงานการเงินและพัสดุ

การนำระบบการสื่อสารในปัจจุบันมาใช้ในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะการประสานงานกับทุกส่วนที่เกี่ยวข้อง สามารถทำให้เกิดผลลัพธ์ที่น่าพอใจ ทำให้เกิดความรวดเร็ว และแก้ไขข้อผิดพลาดต่างๆ ได้ทันการณ์ ทำให้การปฏิบัติงานต่างๆ ไม่ยุ่งยาก สะดวกต่อผู้ปฏิบัติและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมเสนอข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยงคือ

๑. งานสาธารณสุข : โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และ โรคไข้เลือดออก

๒. งานสิ่งแวดล้อม : การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

๓. งานบริหาร : งานการเบิกจ่ายงบประมาณ

นางสาว ๗๕

(นางสาวนรรรัตน์ ยืนยง)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองการศึกษา เทศบาลตำบลบ้านบัวรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด (๒) วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการต าเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑.๑ การดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการล่าช้า	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง เทศบาลตำบลบ้านบัวล่าช้าจึง ทำให้เกิดความ ล่าช้าในทาง ปฏิบัติ	๑.การตรวจสอบค้นหา ข้อมูลปัจจุบันจากทาง อินเทอร์เน็ต เพื่อเป็นการเตรียมความ พร้อมล่วงหน้า และสามารถ ปฏิบัติงานได้ ทันทีที่ได้รับหนังสือ ปฏิบัติ	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง เทศบาล ตำบลบ้านบัวล่าช้าจึงทาให้ เกิดความ ล่าช้า ในทางปฏิบัติ	๑.เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าว สารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและปฏิบัติตาม คำสั่งที่ได้รับมอบหมายจาก ผู้บังคับบัญชา	กองการศึกษา ฯ

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผลการใช้ จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนให้ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของการขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ เป็น ไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑.หน่วยงานที่ได้รับการ สนับสนุนงบ ประมาณ หมวดเงิน อุดหนุน รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานและใช้ จ่ายเงิน ของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้า หรือบางโครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑.การพิจารณา สนับสนุน งบประมาณให้แก่หน่วยงาน ต่างๆ เป็นไปตามหนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับ หลักเกณฑ์การตั้ง งบประมาณและ การใช้จ่าย งบประมาณ หมวด เงินอุดหนุนขององค์กรปกครอง ส่วน ท้องถิ่น	๑.การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน ๒.การควบคุมที่ยังมีอยู่ สามารถป้องกันและ ลด ความเสี่ยงได้ ถ้ามีการ ปฏิบัติตามการ ควบคุมที่ กำหนด	๑.หน่วยงานที่ได้รับการ สนับสนุนงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานและใช้ จ่ายเงิน ของปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้า หรือบางโครงการไม่ได้ รายงานผลการดำเนินงาน	๑.กำหนดให้หน่วยงานที่ ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการ ใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่ โครงการแล้ว เสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ ดำเนิน การตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหาร กลางวัน ให้รายงาน หลัง สิ้น ปีงบประมาณ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผล โครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงิน อุดหนุน	กองการศึกษา ฯ

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานศึกษาปฐมวัย วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและ ประกันคุณภาพการศึกษา และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>๑.ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยัง ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ของ สถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆขาด ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐาน การศึกษาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>๑.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒.ประเมินผลจากการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ครูและครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ของ สถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดผู้บริหาร ครูผู้สอน ไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.จัดส่งพนักงานเทศบาล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ ข้อง รวมทั้งครูและครูผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน</p> <p>๒.สรรหาผู้บริหารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อ พัฒนาการศึกษา และ ยกระดับมาตรฐานของ สถานศึกษาและจัดหาครู</p>	<p>กองการศึกษา</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของกองการศึกษา และ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเทศบาล ตำบลบ้านบัว ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ๓.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.รับโอนจากหน่วย งานอื่น หรือให้ผู้เกี่ยวข้อง เช่น รับ โอนจาก ข้าราชการครู ๒.มอบหมายกองคลังทต.บ้าน บัวดำเนินการจัดทำพัสดุ และ รายงานการเงินทุกสิ้นปี	๑.การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลบ้านบัว ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลบ้าน บัว ๓.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตามแผน อัตรากำลัง ๒.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. งานกีฬาและนันทนาการ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ เด็กเยาวชน ประชาชน เล่น กีฬา ไม่พึ่งพายาเสพติด, รู้จัก เคารพปฏิบัติตาม กฎ กติกา กฎหมาย ของบ้านเมือง และพัฒนา กีฬาชุมชนไปสู่ความ เป็นเลิศ ในอนาคต , รู้จัก มีวินัย</p>	<p>๑. บุคลากรที่เป็น พนักงาน จ้างยังขาดประสบการณ์ ด้าน กิจกรรมนันทนาการ และกีฬา โดยตรง ๒. ด้านสถานที่มีการ ปรับปรุง เพียงบางส่วนทำให้ เกิดการคับ แคบ และไม่ สามารถเอื้ออำนวย ความ สะดวกได้</p>	<p>๑.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่าย ค่าใช้จ่าย ในการจัด งาน การจัดการ แข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬา เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ และหนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้อง - เบิกจ่าย เท่าที่ จ่ายจริง และใช้ จ่ายอย่าง ประหยัด</p>	<p>๑.ปริมาณงานที่มี มากกว่า จำนวนบุคลากร ทำให้เกิด ความล่าช้าใน การดำเนินงาน</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านกีฬาและนันทนาการ ๒. ประชาชนส่วนน้อย ที่เห็น ถึง ความสำคัญ ของการเล่น กีฬา การ ออกกำลังกาย ทำให้ขาด การมีส่วนร่วมใน ด้าน งานกีฬา และ นันทนาการของ ชุมชน ๓. ยังไม่มีสถานที่สำหรับให้ เด็ก เยาวชนประชาชน ได้ใช้ เป็น จุดรวม ในการเล่นกีฬาทุก ๆ ประเภท</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อม กีฬา ต่าง ๆ ของเทศบาล ตำบลบ้านบัว ใน การที่จะส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชนเข้าร่วมการแข่งขันกีฬา ประเภทต่าง ๆ จน ได้รับความ เป็นเลิศ ด้าน การกีฬา ๒. จัดหาอุปกรณ์กีฬา ให้แก่ ประชาชนทุก ชุมชน ๓. จัดให้มีการแข่งขันกีฬา ภายใน เทศบาล</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ผู้อำนวยการ กอง การศึกษา</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการจัด งานประเพณี ท้องถิ่นเป็นไป กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหาร พ.ศ.๒๕๖๐/ กฎกระทรวง และ หนังสือสั่ง การที่ เกี่ยวข้องและตามความจำเป็น</p>	<p>๑.บุคลากรที่เป็น พนักงาน จ้างยังขาด ประสบการณ์ด้าน กิจกรรมศาสนา ประเพณี และ วัฒนธรรม กิจกรรม การ จัดงานประเพณี ท้องถิ่น โดยตรง ๒. ด้านสถานที่มีการ ปรับปรุง เพียงบางส่วนทำให้ เกิดการคับ แคบ และไม่สามารถเอื้ออำนวย ความ สะดวกได้</p>	<p>๑.นาระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ กฎกระทรวง และ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.เบิกจ่ายเท่าที่จ่าย จริง และ ใช้จ่ายอย่างประหยัด ๓.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การ เบิก จ่ายเงิน การเก็บ รักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ที่แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑. มีการจัดซื้อจัดจ้าง แจก ของกิจกรรม โดยตรงใน การ จัดงานโครงการเกิน ความจำเป็น และไม่เป็นการ บรรเทาความ เดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ อย่าง แท้จริง ๒.ตั้งงบประมาณ สูงเพื่อย เกินความจำเป็น</p>	<p>๑. ความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้างใน โครงการ บางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้มีการเรียกเงินคืน เมื่อ หน่วย ตรวจสอบมาตรวจสอบ</p>	<p>๑.ให้ทบทวนและ กำหนด มาตรการ งบประมาณใน การ จัดงานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่ ตอบสนอง ความ ต้องการและแก้ไข ปัญหาอย่างจริงจัง ไม่ ควร ตั้ง งบประมาณ สูงเพื่อย เกิน ความจำเป็นต่อการปฏิบัติ ราชการ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>	<p>ผู้อำนวยการ กอง การศึกษา</p>

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลของกองสวัสดิการสังคมมีความถูกต้องและครบถ้วน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	ความเสี่ยง -การจัดเก็บข้อมูลเบี่ยงชีพมีการควบคุมดูแลตรวจสอบและให้คำแนะนำปรึกษาในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และพนักงานในกองสวัสดิการสังคม	-มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและการมอบหมายงานจากผู้บริหารหรือผู้บังคับบัญชาอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ	- ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖ การปฏิบัติงานของกองสวัสดิการสังคมมีผู้อำนวยการกองฯควบคุมและติดตามการปฏิบัติงาน	- การจัดเก็บข้อมูลยังไม่ครบถ้วนยังมีข้อบกพร่อง	- มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานในการจัดเก็บข้อมูล -ดำเนินการลงพื้นที่เพื่อรับลงทะเบียน -ประชาสัมพันธ์ให้มาลงทะเบียน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ฯลฯ -มีการออกข้อบังคับมาใช้ควบคุมตามอำนาจหน้าที่	กองสวัสดิการสังคม -งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ๒. งานสังคมสงเคราะห์ - โครงการ “โครงการส่งเสริมกิจกรรม ผู้สูงอายุ” วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมกิจกรรมสันทนาการและการให้ความรู้แก่ผู้สูงอายุ - เพื่อส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีทั้งด้านร่างกายและจิตใจ	ความเสี่ยง - การรับรู้ข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ	- มีการประชาสัมพันธ์ทางเสียงตามสาย หอกระจายข่าวและสื่อออนไลน์ต่างๆ	- ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ผู้สูงอายุมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นทั้งทางด้านร่างกายและจิตใจ - ผู้นำชุมชนและประชาชนรับรู้ถึงการประชาสัมพันธ์ข่าวสารมากขึ้น	- เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการดำเนินการจัดโครงการ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพิ่มความรู้ในการจัดโครงการ	กองสวัสดิการสังคม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี -โครงการฝึกอบรมกลุ่มอาชีพให้แก่กลุ่มสตรี วิสาหกิจ -เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนบทบาท สิทธิ หน้าที่ การพัฒนา กลุ่มองค์กรสตรี รวมถึง ส่งเสริมความรักและความอบอุ่นใน ครอบครัววัดความรุนแรงการกระทำต่อสตรี รวมทั้งฝึกอาชีพเพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	ความเสี่ยง -ได้จัดวางระบบควบคุม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยกำหนดกลุ่มเป้าหมาย จำนวนบุคคลที่เข้าร่วม โครงการ/กิจกรรม	- แจ้างแนวทาง การจัดหาพัสดุ ให้ตรงกับแผน จัดซื้อจัดจ้าง -ปรับปรุง แผนการจัดหา พัก	-ผู้บังคับบัญชาได้ กำหนดระยะเวลา ของการจัดทำ โครงการ/กิจกรรม ให้กับกลุ่มอาชีพ และมีการรายงาน สรุปลผลการดำเนิน โครงการถึงปัญหา และอุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	-ในรอบ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ความ สอดคล้องกับ สภาพพื้นที่ของ ประชาชนในการ กำหนด วิสาหกิจให้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	- ปรับปรุงการ ดำเนินการจัด โครงการต่างๆ	กองสวัสดิการสังคม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
กิจกรรม ๔. งานพัสดุ วิสาหกิจ - เพื่อความถูกต้องในการจัดซื้อจัดจ้าง ป้องกันการผิดพลาด	ความเสี่ยง - มีการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบ E e-GP และระบบ e-LASS แต่ยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ ปัจจัยเสี่ยง - บุคลากรขาดทักษะ ในการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP และ ระบบ e-LASS	-จัดฝึกอบรม หรือส่ง พนักงานเข้า รับการอบรม ในเรื่องการ จัดซื้อจัดจ้าง	- มีการอนุมัติ กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP และระบบ e-LASS	- ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มีการจัดซื้อจัด จ้างผ่านระบบ e-GP และระบบ e-LASS แต่ ยังไม่ถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ	-จัดฝึกอบรมหรือ ส่งพนักงานเข้ารับ การอบรมในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง	กองสวัสดิการสังคม -งานพัสดุ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖



(นางสาวบังอร มุ่งมี)

หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน

วันที่.....

ชื่อส่วนงานย่อย กองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลตำบลบ้านบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพทางเลือก	ความเสี่ยง - ประชาชนที่ ประกอบอาชีพ เกษตรกรมีอาชีพ เสริม มีรายได้เพิ่ม มากขึ้น	- การควบคุมมี ความเหมาะสมใน ระดับหนึ่ง	- จัดให้มีการ ฝึกอบรม ให้ความรู้ อาชีพเสริมด้าน การเกษตร - ปิดดไป เพิ่ม จำนวนเกษตรกร ๕๔ คน	- เกษตรกรไม่ เข้าใจ และลงมือ ทำไม่ได้ เนื่องจาก ไม่เคยทำมาก่อน	- มีการกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชา ให้เจ้าหน้าที่ หมั่น คอยตรวจสอบ และรายงาน	กองส่งเสริม การเกษตร

ชื่อ ส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านบัว
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขฯ</p> <p>๑)งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออก ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ -เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</p>	<p>๑)งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>-โรคติดต่ออุบัติใหม่ -แนวทางการดำเนินการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก -ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</p>	<p>๑)งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>-มีการปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ -รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก</p>	<p>๑)งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>-รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ -เครือข่ายมีการประสานงานในการดำเนินการควบคุมโรคตามภารกิจหน้าที่</p>	<p>๑)งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>-มีจำนวนงบประมาณไม่เพียงพอ -ปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ และการเปลี่ยนแปลงไปตามศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก</p>	<p>๑)งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>-มีการเพิ่มกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาและรณรงค์เพิ่ม -จัดทีมในการออกปฏิบัติงาน -เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อ ส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านบัว
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>-ขาดแคลนวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>-หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่, องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการรณรงค์อย่างชัดเจน</p>	<p>-ประสานงานและสร้างเครือข่ายจากทุกภาคส่วนให้เกิดแนวทางการประสานงานที่ชัดเจนในการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก</p>	<p>-การดำเนินงานควบคุมโรคสามารถดำเนินการได้ทันท่วงที</p>			

ชื่อ ส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านบัว
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการ</p> <p>๒. เพื่อป้องกันและควบคุมเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย</p>	<p>๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>ยังมีการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นทางถนนทางหลวงทางหลัก</p>	<p>๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.การปฏิบัติภายใต้ภารกิจความรับผิดชอบทั้งเรื่องระเบียบคำแนะนำหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การแบ่งเขตการรับผิดชอบของทีมเก็บขนขยะอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานของแต่ละทีม๓.มีการจัดกิจกรรมรณรงค์เก็บขยะ ทำความสะอาด</p>	<p>๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>มีการตกค้างของขยะน้อยลง</p>	<p>๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>ปัญหาจากรถเก็บขนสภาพเก่าเสียบ่อย ทำให้งานไม่เป็นไปตามแผนการออกเก็บขนยังคงเกิดการตกค้างของขยะในชุมชนในบางจุด</p>	<p>๒) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.มีแผนการจัดการรถเก็บขนขยะคันใหม่</p> <p>๒.กำชับให้ผู้รับผิดชอบให้ดูแลบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รถมีสภาพใช้งานที่ดี</p> <p>๓.จัดกิจกรรมรณรงค์สร้างความตระหนักการเป็นจิตอาสาของพนักงาน,คนในชุมชนในการรักษาความสะอาด</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อ ส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านบัว
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓.๓ งานการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณถูกต้องและมี เอกสารประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินครบถ้วน</p>	<p>๓.๓ งานการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน การเงินและด้านการพัสดุ</p>	<p>๓.๓ งานการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๑.การปฏิบัติงานภายใต้ ภารกิจความรับผิดชอบ ทั้ง เรื่องระเบียบ คำแนะนำ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ๒.กำชับเจ้าหน้าที่ ให้มีการ ตรวจสอบงบประมาณและ เอกสารให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย</p>	<p>๓.๓ งานการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๑.ตรวจสอบ งบประมาณก่อนการ จัดทำโครงการและ วงฎีกาเบิกจ่าย ๒.ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วน</p>	<p>๓.๓ งานการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ความชำนาญในการ ปฏิบัติงานการเงินและ ด้านการพัสดุ</p>	<p>๓.๓ งานการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>กำชับเจ้าหน้าที่ ให้มีการ ตรวจสอบงบประมาณ และเอกสารให้ถูกต้อง ก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๓.๓ งานการ เบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

(ลงชื่อ) บุรารัตน์ผู้จัดทำ
 (นางสาวนรารัตน์ ยืนยง)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ) บุรารัตน์ผู้รายงาน
 (นางสาวนรารัตน์ ยืนยง)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

ที่ ที่ บร ๕๗๓๐๘/ ๖๗๖

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ของหน่วยตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรี ผ่าน ปลัดเทศบาล

เรื่องเดิม

ตามหนังสือสำนักปลัดเทศบาล ที่ บร๕๗๓๐๑/- ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง การจัดทำแบบรายงานการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ได้ประสานให้แต่ละสำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำควบคุมภายในพร้อมส่งรายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ส่งให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามและการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านบัว ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

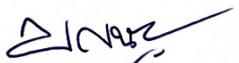
หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำรายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นที่เรียบร้อย ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

กฎ/ระเบียบ

หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเห็นควรแจ้งฝ่ายเลขานุการ คณะกรรมการติดตามและการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

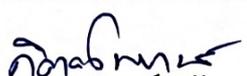

(นางสาวเบญจну ศรีประทุม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัด เทศบาลตำบลบ้านบัว.....


(นายพงษ์ศิวกร บุตรศรีภักดีกุล)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว.....


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายในและสภาพภายนอก ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑ ภารกิจงานประจำ, คำสั่งแบ่งงาน หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยงานตามภารกิจงานประจำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นปัจจุบัน โดยภารกิจงานประจำเป็นไปตามระเบียบและอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>	<p>ผลการประเมิน หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว ทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร หน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่าน ปลัดเทศบาล ทำให้การทำงานของหน่วยงานมีความเป็นอิสระ แต่เนื่องจากบุคลากรของหน่วยตรวจสอบไม่มีผู้รับผิดชอบโดยตำแหน่ง ทำให้การปฏิบัติงานอาจไม่ค่อยเป็นไปตามลักษณะโครงสร้างขาดประสิทธิภาพต้องทำงานหลายด้าน ในเวลาเดียวกัน ขาดผู้ช่วยเหลืองานด้านอื่นๆ ต้องมีความรู้เฉพาะด้านครอบคลุมทั้งองค์กร ระเบียบและข้อกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ๆ อยู่เสมอ</p> <p>๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ ผู้บริหารระดับสูงมีความซื่อสัตย์ และ จริยธรรมยึดถือตามการกำหนดนโยบายในการบริหาร องค์กร การสร้างเสริม ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตนตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรม การรักษาความลับ และมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่นโดยเสนองานผ่านปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว ทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p><u>๑.๔ ระเบียบ ข้อกฎหมาย และระบบข้อมูลสารสนเทศ</u></p> <p>ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ศึกษาค้นคว้า ระเบียบ ข้อกฎหมาย และข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำ เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานจากระบบอินเทอร์เน็ต และเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดบุรีรัมย์และกรมบัญชีกลาง ฯลฯ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่นโดยเสนองานผ่านปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัวทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๒.๑ หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการ</p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก โดยมีกิจกรรมควบคุม ดังนี้</p> <p>๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๓.๒ จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้งเข้าดำเนินการตรวจสอบ</p>	<p>ผลการประเมิน จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ คือ ได้รับเอกสารจากหน่วยรับตรวจตามแผนล่าช้าและไม่ครบถ้วน ระเบียบ ข้อกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>ข้อสรุป ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p>ผลการประเมิน ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญในการศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ให้ทันกับเหตุการณ์ปัจจุบัน</p> <p>ข้อสรุป ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ในการปฏิบัติงาน</p>

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

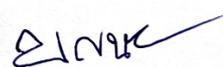
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการศึกษา ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบ การดำเนินการตรวจสอบ การใช้เทคนิคการตรวจสอบ การจัดทำกระดาษทำการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ และการติดตามผลการตรวจสอบ ฯลฯ เพื่อประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น</p> <p>๔.๒ การสื่อสาร การติดต่อประสานงานภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการติดต่อโดยตรง และติดต่อทางโทรศัพท์ และไลน์สำนักงานมาเป็นเครื่องมือในการสื่อสารระหว่างการปฏิบัติงานในองค์กร</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานผลฯ ให้ผู้บริหารทราบ และแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป</p>	<p>ผลการประเมิน มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่างๆและมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการดำเนินงาน กฎบัตร เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการได้รับทราบ</p> <p>ข้อสรุป สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงานมีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับได้กำชับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม ข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่างๆอย่างเคร่งครัด</p> <p>ผลการประเมิน ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ</p>

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>ข้อสรุป ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาล จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

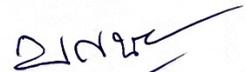
.....


 (นางสาวเบญจну ศรีประทุม)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. ด้านการตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้ง การบริหารงานด้านอื่น ๆ ตลอดจน ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความ ปลอดภัยของทรัพย์สิน และการใช้ ทรัพยากรทุกประเภท</p>	<p>- หน่วยตรวจสอบ ปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามแผนการ ตรวจสอบ</p>	<p>- มีการจัดทำบันทึก ขออนุมัติแจ้งเข้า ดำเนินการตรวจสอบ เพื่อขอเอกสาร ประกอบการตรวจสอบ ก่อนดำเนินการเข้า ตรวจสอบแต่ละสำนัก/ กอง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับ ตรวจที่รับเอกสารไม่ได้ ประสานกับเจ้าของเรื่อง โดยตรง</p>	<p>- หน่วยตรวจสอบ ได้รับเอกสารเพื่อ ใช้ในการตรวจ ตามแผนล่าช้า/ไม่ ครบถ้วน</p>	<p>- จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้ง เข้าดำเนินการตรวจสอบ โดย ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรงเซ็นรับบันทึกแจ้งเข้า ตรวจพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ในการขอเข้าดำเนินการ ตรวจสอบ</p>	<p style="text-align: center;">หน่วยตรวจสอบ ภายใน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	พรบ. ข้อระเบียบ กฎหมาย วัฒนธรรมองค์กร	- ศึกษาระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หนังสือ ชักซ้อม ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการ ตรวจสอบ	- ได้มีการแก้ไข เพิ่มเติม กฎ ระเบียบ หนังสือสั่ง การใหม่ๆอยู่ตลอดเวลา	- ได้ทราบระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือชักซ้อม ต่างๆ ที่ไม่เป็น ปัจจุบัน มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ บ่อยครั้ง	- หมั่นเข้าไปศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือ ชักซ้อมต่างๆ ในเว็บไซต์ ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นเป็นประจำ ทุกวัน เพื่อได้สิ่งพิมพ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ ออกมาใหม่ จัดเรียงแยก เป็นแฟ้มแต่ละเรื่อง	หน่วยตรวจสอบ ภายใน



(นางสาวเบญจну ศรีประทุม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลบ้านบัว โทร. ๐ ๔๔๖๖ ๖๔๗๖

ที่ บร ๕๗๓๐๑ /

วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินการ ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติการตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความระเอียดรอบคอบถูกต้องมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานดำเนินการดังนี้

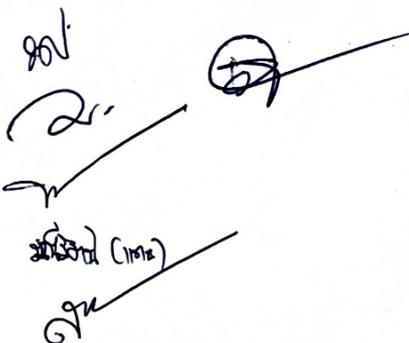
ระดับหน่วยงานย่อย

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนัก / กอง
๒. รายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน (สำนัก / กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๓ ส่งให้เลขานุการ (CENTER) ภายในวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบกำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๓ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าวเสนอนายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลและกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) และรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๖ อนึ่งการจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มและการจัดส่งรายงาน ตามแบบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ) 
(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว


ผู้รับ (๓๓๓)
จน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลบ้านบัว โทร. ๐ ๔๕๖๖ ๖๔๗๖

ที่ บร ๕๗๓๐๑ /

วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าส่วนราชการ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินการ ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติการตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

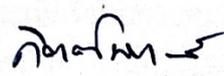
เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความระเอียดรอบร้อยถูกต้องมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานดำเนินการดังนี้

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนัก / กอง
๒. รายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน (สำนัก / กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๓ ส่งให้เลขานุการ (CENTER) ภายในวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบกำหนด ได้แก่ แบบติดตาม ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๓ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าวเสนอนายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลและกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) และรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๖ อนึ่งการจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มและการจัดส่งรายงาน ตามแบบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ) 
(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ แบบเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ / เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. รายงานคณะกรรมการ / คณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว
๓. รวบรวมพิจารณาถ้อยแถลงและสรุปผลการประเมินควบคุมภายในในภาพรวมเทศบาลตำบลบ้าน

บัว

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมในระดับหน่วยงานภาครัฐ (เทศบาล)

ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลตำบลบ้านบัวเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อ
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัวเพื่อพิจารณาลงนาม

/ การจัดทำรายงาน...

(-๒-)

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบ ปค.๑ เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ข้อ ๙ และ ข้อ ๑๐ วรรคสาม รายงานการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน

๒. แบบ ปค.๔ เป็นแบบรายงานการประเมินผลองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

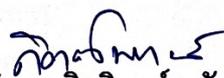
๓. แบบ ปค.๕ เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน

๔. แบบ ปค. ๖ เป็นแบบรายงานการตรวจสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก / กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว โดยด่วนให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนินการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมิน เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก / กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ / เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. รายงานคณะกรรมการ / คณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว
๓. รวบรวมพิจารณาถ้อยแถลงและสรุปผลการประเมินควบคุมภายในในภาพรวมเทศบาลตำบลบ้าน

บัว

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมในระดับหน่วยงานภาครัฐ (เทศบาล)

ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลตำบลบ้านบัวเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อ
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัวเพื่อพิจารณาลงนาม

(-๒-)

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านบัว ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ให้ใช้รูปแบบ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบ ปค.๑ เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ข้อ ๙ และ ข้อ ๑๐ วรรคสาม รายงานการ
ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน

๒. แบบ ปค.๔ เป็นแบบรายงานการประเมินผลองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

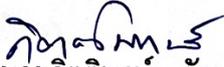
๓. แบบ ปค.๕ เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน

๔. แบบ ปค. ๖ เป็นแบบรายงานการตรวจสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้
ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้เลขาธิการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก / กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว โดยด่วนให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนิน
ประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมิน เสนอแนะรายงานการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก / กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๗ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัด เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในสำนักปลัด ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

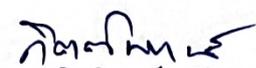
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

- | | | |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวศรียา เตียตระกูล | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวสุมาลี บัวมาศ | หน.ฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุภาพร ประนมรัมย์ | นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวมุกดา ปัญญารัมย์ | นักวิชาการประชาสัมพันธ์ ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕. นางสาวสลิลา รักพาณิชย์ | นิติกร ปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๖. นางสาววนิชชา บัตรรัมย์ | หน.ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน
คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ
เทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๗ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัด เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในสำนักปลัด ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

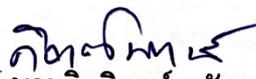
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

- | | | |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวศรียา เตียตระกูล | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวสุมาลี บัวมาศ | หน.ฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุภาพร ประนมรัมย์ | นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวมุกดา ปัญญารมย์ | นักวิชาการประชาสัมพันธ์ ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕. นางสาวสลิล รักพาณิชย์ | นิติกร ปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๖. นางสาววณิชชา บัตรรัมย์ | หน.ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน
คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ
เทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองคลัง ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

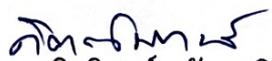
ระบบควบคุมภายในกองคลัง

๑. นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒. นางสมปอง สลูปพล	หน.ฝ่ายบริหารงานคลัง	กรรมการ
๓. นางอินทุกาน ศรีพนม	หน.ฝ่ายแผนที่ภาษีฯ	กรรมการ
๔. นางสุพรรณิ พฤษกิจ	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๕. นางวรรณภา กล้าแข็ง	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๖. นางอรณิชา หิรัญกุลเกษม	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	กรรมการ
๗. นางวนิดา วิชิตานุรักษ์	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองคลังทราบ เพื่อรายงาน
คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ
เทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๘ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองคลัง ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

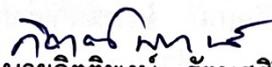
ระบบควบคุมภายในกองคลัง

๑. นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒. นางสมปอง สลูปพล	หน.ฝ่ายบริหารงานคลัง	กรรมการ
๓. นางอินทุกาน ศรีพนม	หน.ฝ่ายแผนที่ภาษีฯ	กรรมการ
๔. นางสุพรรณิ พฤษกิจ	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๕. นางวรรณภา กล้าแข็ง	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๖. นางอรณิชา หิรัญกุลเกษม	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	กรรมการ
๗. นางวนิดา วิชิตานุรักษ์	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองคลังทราบ เพื่อรายงาน
คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ
เทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๙ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองช่าง ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

- | | | |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นายธีระพล ตั้งประโคน | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายธิตวิวัฒน์ สิริพัฒนาพงษ์ | หน.ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง | กรรมการ |
| ๓. นายเจษฎาพร ทองเรือง | วิศวกรโยธา | กรรมการ |
| ๔. นายดำรง จินันทุยา | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๕. นางสาวนิชา เรืองประโคน | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงาน
คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ
เทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๑๙๙ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุดัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองช่าง ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

๑. นายธีระพล ตั้งประโคน	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๒. นายธิตวิวัฒน์ สิริพัฒนาพงษ์	หน.ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง	กรรมการ
๓. นายเจชาพร ทองเรือง	วิศวกรโยธา	กรรมการ
๔. นายดำรง จินันทุยา	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	กรรมการ
๕. นางสาวนิชา เรืองประโคน	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงาน
คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุดัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ
เทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๒๑๐ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองการศึกษา ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

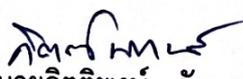
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

๑. นายณภัทร โฆษิตอัมพรเสนีย์	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานกรรมการ
๒. นายสกลวัฒน์ เอกา	นักสันทนการ	กรรมการ
๓. นางจรัสทิพย์ วงศ์ทองเจริญ	ครู	กรรมการ
๔. นางสมศิริกัลยา ไพบูลย์	ครู	กรรมการ
๕. นางนงเยาว์ ออกรรัมย์	ครู	กรรมการ
๖. นางธนพร สำเร็จรัมย์	ครู	กรรมการ
๗. นางสาวมณี เปียนรัมย์	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ
เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ
ภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๒๐๐ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองการศึกษา ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

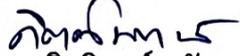
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

- | | | |
|------------------------------|------------------------|-------------------|
| ๑. นายณภัทร โฆษิตอัมพรเสนีย์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสกลวัฒน์ เอกา | นักสันทนากการ | กรรมการ |
| ๓. นางจรัสทิพย์ วงศ์ทองเจริญ | ครู | กรรมการ |
| ๔. นางสมศิริกัลยา ไพบูลย์ | ครู | กรรมการ |
| ๕. นางนงเยาว์ ออกรรัมย์ | ครู | กรรมการ |
| ๖. นางธนพร สำเร็จรัมย์ | ครู | กรรมการ |
| ๗. นางสาวมณี เปียนรัมย์ | นักวิชาการศึกษา | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ
เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ
ภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๒๐๑ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองสวัสดิการสังคม ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

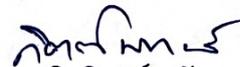
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

- | | | |
|-----------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑. จำเอกศิริพงศ์ วงศ์จำปา | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวณัฐอร มุ่งมี | หน.ฝ่ายพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์ | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นายพนมกร เต็มเทียน | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๕. นายธนพล รัตนศิริวิมล | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ
สังคมทราบ เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม
อำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว
ที่ ๒๐๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองสวัสดิการสังคม ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

๑. จำเอกศิริพงศ์ วงศ์จำปา	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวณัฐอร มุ่งมี	หน.ฝ่ายพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๓. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๔. นายพนมกร เต็มเทียน	ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๕. นายธนพล รัตนศิริวิมล	ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองสวัสดิการ
สังคมทราบ เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม
อำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๒๐๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองส่งเสริมการเกษตร ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

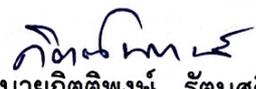
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

- | | | |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------|
| ๑. นางสุพิชญา ประยูรชาญ | หน.ฝ่ายส่งเสริมการเกษตร | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวณัฐอร มุ่งมี | หน.ฝ่ายพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์ | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นายพนมกร เต็มเทียน | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๕. นายทรงกฤษ ทิศกระโทก | นักวิชาการเกษตร | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองส่งเสริม
การเกษตรทราบ เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม
อำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๒๐๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองส่งเสริมการเกษตร เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองส่งเสริมการเกษตร ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

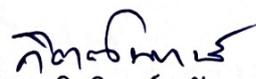
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

- | | | |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------|
| ๑. นางสุพิชญา ประยูรชาญ | หน.ฝ่ายส่งเสริมการเกษตร | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวณัฐอร มุ่งมี | หน.ฝ่ายพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์ | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นายพนมกร เต็มเทียน | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๕. นายทรงกฤษ ทิศกระโทก | นักวิชาการเกษตร | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองส่งเสริม
การเกษตรทราบ เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลบ้านบัว และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม
อำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวัฒน์)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๒๐๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

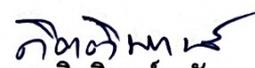
ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

๑. นางสาวนรรัตน์ ยืนยง	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	ประธานกรรมการ
๒. นางสุพิชญา ประยูรชาญ	หน.ฝ่ายส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๓. นางสาวณัฐอร มุ่งมี	หน.ฝ่ายพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๔. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๕. นายพนมกร เต็มเทียน	ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๖. นายทรงกฤษ ทิศกระโทก	นักวิชาการเกษตร	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกอง
สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบล
บ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ใน
การปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านบัว

ที่ ๒๐๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านบัว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการติดตามควบคุมภายในเป็นไป
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แะเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ดังต่อไปนี้

ระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านบัว

๑. นางสาวนรารัตน์ ยืนยง	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	ประธานกรรมการ
๒. นางสุพิชญา ประยูรชาญ	หน.ฝ่ายส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๓. นางสาวณัฐอร มุ่งมี	หน.ฝ่ายพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๔. นางสาวสายมาศ ประรินรัมย์	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๕. นายพนมกร เต็มเทียน	ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๖. นายทรงกฤษ ทิศกระโทก	นักวิชาการเกษตร	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกอง
สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบล
บ้านบัว และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ใน
การปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

สำเนาฉบับ



ที่ บร ๕๗๓๐๑/ ๘๑๐

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านบัว
อำเภอเมืองบุรีรัมย์ บร ๓๑๐๐๐

๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอเมืองบุรีรัมย์

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค. ๑

จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงาน
ของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐
กันยายน ๒๕๖๖ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ นั้น

ในการนี้ เทศบาลตำบลบ้านบัว ขอส่งรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตาม
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังรายละเอียดปรากฏตามที่ส่งมา
พร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

สำนักปลัด

โทรศัพท์ ๐๔๔- ๑๘๓๑๐๗

โทรสาร ๐๔๔- ๖๖๖๔๗๗

www.banbua.go.th

นางสาววนิชชา บัตรรัมย์ (๐๖๑-๐๗๔๘๕๕๐)

"คนบุรีรัมย์ ครอบครัวยั่งยืน สบายเลือดเดือยอกัน" 

ปลัดเทศบาล
รองปลัดเทศบาล

.....พ.อ. กอ.....

๒๕พ.น.งาน/พ.น.ฝ่าย ๒๐/11/๒๕๖๖

จนพ ผู้รับผิดชอบ