

การติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ตามระเบียบ
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.

๒๕๔๔ (ข้อ ๖)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒



ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ



คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม ได้ดำเนินการรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ซึ่งเป็นการวางระบบการตรวจสอบภายในโดยมีวัตถุประสงค์ให้การดำเนินการปฏิบัติงาน ขององค์กรมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการดำเนินการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง รวมถึงการทุจริต เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอาศัยการปฏิบัติด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย รวมถึงระเบียบปฏิบัติของทุกหน่วยงาน เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และให้มีการประเมินการควบคุมภายในเป็นขั้นตอนและทุกหน่วยงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม ทั้งนี้ได้กำหนดกรอบระเบียบ และแนวทางปฏิบัติการควบคุมภายในให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ต่อไป

ลงชื่อ

(นายบุญชู สากุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

สารบัญ

หน้า

แบบ ปค. 5	แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน	1-18
แบบ ปค. 4	แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	19-21

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ความเสียหาย	การควบคุมภายใน ที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
1. กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงาน เพื่อให้การใช้พัสดุเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	พนักงานบางคนยังไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ การใช้รถ เช่น ไม่เขียนใบอนุญาต หรือบันทึกใบสมุด บันทึกการใช้รถ	1. นำหลักเกณฑ์การใช้ รถยนต์ส่วนกลาง มา ยึดถือปฏิบัติและ มีการ ตรวจสอบการใช้รถยนต์ ส ว น ก ล ำ ง 2. ให้มีการขออนุญาต การใช้รถทุกครั้งไม่ว่า จะ เป็นเจ้าหน้าที่หรือผู้บริหาร ท้องถิ่น	การใช้รถของ อบต.ฯ ได้รับความร่วมมือจาก เจ้าหน้าที่และพนักงาน ขับรถในระดับที่พอใจ แต่ยังมีบางคนที่ยังไม่ ปฏิบัติตามระเบียบฯ	พนักงานบางคนยังไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ การใช้ รถ เช่น ไม่ เขียน ใบอนุญาต หรือ บันทึกใบสมุด บันทึกการใช้รถ ใช้รถ	1.ตรวจสอบเอกสารการใช้ รถยนต์ส่วนกลางของรถแต่ ละคัน 2.รายงานผู้บริหารให้ทราบ เพื่อหาแนวทางแก้ไข พร้อม ขอความร่วมมือจาก เจ้าหน้าที่และพนักงาน ขับรถให้บันทึกการใช้รถ ทุกครั้ง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการทำงานตามกฎหมายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
2. กิจกรรมการดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การดำเนินงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ	1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เกี่ยวกับ ขบวนการ พระราชบัญญัติฯ ระบอบ ปิย บ กระทรวงการคลังและ กฎกระทรวงการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระบบ โปรแกรม e-gp	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ปฏิบัติงาน	-การปฏิบัติงานการจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปตาม พ.ร.บ และระบอบ ปิย บ กระทรวงการคลังและ กฎกระทรวงการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ พ.ศ. 2560 และ การจัดซื้อจัดจ้างตามระบบ e-gp	1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เกี่ยวกับพระราชบัญญัติ , ระบอบ ปิย บ กระทรวงการคลังและ กฎกระทรวงการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระบบโปรแกรม e- gp	1.พัฒนาเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ ความชำนาญเกี่ยวกับ พระราชบัญญัติ,ระเบียบ กระทรวงการคลังและ กฎกระทรวงการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560และการจัดซื้อจัด จ้างตามระบบคอมพิวเตอร์ e-gp	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจด้านการดำเนินการ หรือการอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานหรือวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
3. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้และการนำส่งเงินเพื่อให้เกิดการจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดสามารถจัดเก็บได้ละเอียดครบถ้วนทุกประเภทถูกต้องและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย เกิดประโยชน์สูงสุดกับประชาชน	- ประชาชนให้ความสำคัญกับการชำระภาษีน้อย โดยเฉพาะผู้ที่อยู่นอกเขตพื้นที่ - เจ้าของที่ดินเปลี่ยนผู้ถือครองกรรมสิทธิ์ ไม่สามารถดำเนินการชำระภาษีได้	- กำหนดนโยบายและแผนการจัดเก็บภาษีให้ชัดเจน - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและเข้าใจถึงการชำระภาษีและสิทธิประโยชน์ของการมีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและพัฒนาท้องถิ่น	- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้ต่างชำระภาษีและให้ทำหนังสือติดตามทวงถาม เพื่อแจ้งให้ผู้ต่างชำระภาษีให้มาชำระเงินตามกำหนด - ใช้ระบบอินเตอร์เน็ตช่วยในการหาข้อมูลการทำงานมากขึ้น	- ประชาชนให้ความสำคัญกับการชำระภาษีน้อย โดยเฉพาะผู้ที่อยู่นอกเขตพื้นที่ - เจ้าของที่ดินเปลี่ยนผู้ถือครองกรรมสิทธิ์ ไม่สามารถดำเนินการชำระภาษีได้ - การชำระภาษีต้องจัดทำในระบบทำให้การชำระภาษีล่าช้า	- กำหนดแผนการจัดเก็บภาษีให้ชัดเจน - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง - มีการขยายเวลาการชำระภาษี	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน การ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานหรือ รัฐวิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
4.กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - เพื่อให้การบริหารงานพัสดุสอดคล้อง ของแผนการใช้จ่ายเงิน กับแผนการจัด ซื้อหรือจัดจ้าง มีการจัดทำทะเบียน ควบคุมดูแลทรัพย์สิน การควบคุม การรับ จ่ายวัสดุครุภัณฑ์การดูแลรักษา พัสดุ ครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี เป็นไปตามระเบียบการพัสดุ ของ องค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๔ และ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบันเพื่อให้การวางแผน เกี่ยวกับการการดูแลรักษาทรัพย์สินของ หน่วยงาน	- จัด ประชุม หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าของงบประมาณ แต่ละหน่วย เพื่อ ชี้แจงแนวทางใน การกำกับดูแล เกี่ยวกับงาน ทรัพย์สินและพัสดุ อบต.	- มีการประชุม หารือแผนการ ปฏิบัติงานในแต่ละ เดือน	- มีการให้เจ้าพนักงาน พัสดุ ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ งานพัสดุ เพื่อนำมาปฏิบัติ ให้ถูกต้องตามระเบียบฯ - จัดประชุมหัวหน้า หน่วยงาน เจ้าของ งบประมาณแต่ละหน่วย เพื่อชี้แจงแนวทางในการ กำกับดูแลเกี่ยวกับงาน ทรัพย์สินและพัสดุ อบต.	พนักงานพัสดุ มี ปริมาณงานจำนวนมาก - ปริมาณงานมีการ จำกัดเรื่องเวลาและ งบประมาณ	- มีการประชุมหารือ แผนการปฏิบัติงานใน แต่ละเดือน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.5

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
5. งานด้านการเงินและบัญชี - เพื่อให้การบริหารการรับ การ จ่ายเงินและการเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตาม ระเบียบ - เพื่อให้การจัดทำบัญชีเป็นไปตาม ความเรียบร้อยและถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และเป็นปัจจุบัน	- การได้รับเงินโอน - เข้าในการแสสรววัน บางรายการไม่ สามารถตรวจสอบ ได้	- ให้หัวหน้าส่วนการ คลังกำกับ ดูแลอย่าง ใกล้ชิด เพื่อป้องกัน การทุจริต และเพื่อ ตรวจสอบความถูกต้อง	เจ้าหน้าที่รับ ผิด ชอบ ตรวจสอบและสวบ.ม เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องรวมทั้ง เห็นข้อมูลการโอนเงินรายได้ ต่างๆทางอินเตอร์เน็ตและอีก ทาง คือ ระบบ TKB Corporate Online ที่ทางกอง คลัง อบต. กุดตุ้ม ได้เปิด บริการไว้กับ ท าก ธนาคารกรุงไทย เพื่อให้ ตรวจสอบยอดเงินให้ถูกต้อง ตรงกัน	การได้รับเงินโอน เข้าใน กระแส รายวันบางรายการ ไม่ ส าม ร ะ ตรวจสอบได้	ให้เจ้าหน้าที่ติดต่ สอบถามรวมทงเช็ค ข้อมูลการโอนเงิน รายได้ต่างๆทาง อินเตอร์เน็ตของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นและเช็คทาง ระบบ KTB Corporate oline	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลดุดุ่ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
6.กิจกรรม ด้านการจัดทำ แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วน ตำบลดุดุ่ม - เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุก หมู่บ้านสนใจ และเข้ามามีส่วน ร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะปัญหาแต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบล ดุดุ่ม เป็น ไป อย่าง มีประสิทธิภาพครอบคลุมทุก ปัญหาและความต้องการของ ประชาชน	1.ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุมเนื่องจากไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผน 2. ผู้นำหมู่บ้าน ผู้แทนชุมชน และสมาชิก อบต. ยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา ตำบล 3. โครงการที่จะนำบรรจุไว้ในแผนพัฒนา มีจำนวนมาก แต่งบประมาณมีจำนวนจำกัดจึงไม่สามารถตอบสนองความต้องการของชาวบ้านได้อย่างแท้จริง	1. การประชุมเพื่อสื่อสารความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. และชุมชน เกี่ยวกับ การ จัด ทำ แผน พัฒนา 2. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลัง ในการดำเนินการ แต่ อย่าง ไร ก็ ต่า มแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลดุดุ่ม ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้ อย่างแท้จริง เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอ	ประชาชนมีความเข้าใจในการกิจของอบตมากขึ้น และเข้ารวม แสดง ความ คิดเห็นในการประชุมประชาคม ของ อบต.	1. ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุมเนื่องจากไม่เห็นความสำคัญของการ เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผน 2. ผู้นำหมู่บ้าน ผู้แทนชุมชน และสมาชิก อบต. ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา ตำบล 3. โครงการที่จะนำบรรจุไว้ในแผนพัฒนามีจำนวนมาก แต่งบประมาณมีจำนวนจำกัดจึงไม่สามารถตอบสนองความต้องการของชาวบ้านได้อย่างแท้จริง	1. ประสานความร่วมมือ กับ ท ำ งสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอ ใน ก ำ ร ดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ำ ร่วมกัน 2. รณรงค์ ป ระ ช ำ สัม พันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน	สำนักงาน รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
7. กิจกรรม ด้านการ ป้องกันปัญหาโรคภัยไข้เจ็บ และโรคติดต่อ - เพื่อให้การป้องกัน โรคภัย ไข้เจ็บและโรคติดต่อ ต่างๆ เป็น ไป อย่าง มี ประสิทธิภาพ ประชาชนมี สุขภาพอนามัยที่สมบูรณ์ แข็งแรง	มีผู้ป่วยด้วยโรคติดต่อ ตามฤดูกาล เช่น ไข้เลือดออก และไข้หวัด	1. พบหมอกควันใน ท ร าย อ ะ บ พ ท เมื่อเกิดภาวะระบ ของใช้เลือดออก 2. จัด กิจ กร ร ม ประกวดหมู่บ้านเพื่อ ลดปริมาณลูกน้ำ ขุยลายอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ	ตรวจสอบอัตราการ ลดลงของผู้ป่วยใน พื้นที่	มีผู้ป่วยด้วยโรคติดต่อ ตามฤดูกาล เช่น ไข้เลือดออก และ ไข้หวัด	1. การปฏิบัติงานแบบบูรณาการ พร้อมประสาน รพ.สต. อสม. ใน พื้นที่ในการป้องกันเมื่อเกิด เหตุการณ์การแพร่ระบาดของ โรคต่างๆ เช่นการพ่นหมอกควัน การล้างภาชนะที่มี น้ำขังเพื่อ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย 2. รณรงค์ประชาสัมพันธ์การ ป้องกันการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อที่เกิดตามฤดูกาล	สำนักงาน รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
8. กิจกรรมด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม เพื่อให้ด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมของอบต. ทุ้ม เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ตามภารกิจ อำนาจ หน้าที่	ประชาชนยังไม่ ตระหนักถึง ความสำคัญของปัญหา สิ่งแวดล้อม	คำสั่งแบ่งงานสำนัก ปลัดอบต.ไว้ชัดเจน	ภารกิจด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมมีการ ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่องและปฏิบัติ ตามRoad map ของ รัฐบาล	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ลดน้อยลง ประชาชน มีความรู้ ความเข้าใจ ในการบริหารจัดการ ขยะมูลฝอย	กำหนดแบ่งหน้าที่ในด้าน สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ให้กับเจ้าหน้าที่มีอยู่และมี ประสานขอความร่วมมือกับ ผู้นำชุมชนเพื่อสร้างเครือข่ายใน การบริหารให้มีประสิทธิภาพ	สำนัก ปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.5

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัด/ประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
9. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ - เพื่อให้การปฏิบัติงานสาร บรรณเป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย ตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ. 2526 และเพื่อ ความสะดวกรวดเร็วดังกล่าว ค้นหาและนำไปใช้ในการ ปฏิบัติงาน	งานนโยบายเร่งด่วน มาก และปริมาณงาน มีจำนวนมาก	มีการควบคุมดูแล งานที่มีความเร่งด่วน ล้า ค ญ เพื่อ ให ปฏิบัติงานได้อย่าง รวดเร็ว	มีการมอบหมาย งานที่ไม่เร่งด่วน ให้กับพนักงานจ้าง ช วย ใน ก าร ดำเนินงาน	งานเอกสารบางอย่างยัง มีความล่าช้า	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีการวางแผนและ จัดเรียงความสำคัญ ของงานที่รับผิดชอบ	สำนัก ปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
10. กิจกรรมงานบริหารงาน บุคคล เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต.และเกิดประสิทธิภาพใน การให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ภาระงานมีเพิ่มขึ้น ทำ ให้การดำเนินงานล่าช้า	-มีการควบคุมจาก หัวหน้าหน่วยงาน -มีการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานการ ควบคุมที่กำหนด	1.มีแผนอัตรากำลัง 3 ปี 2.มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในสำนักปลัด แบ่งหน้าที่แต่ละคน ไว้ชัดเจน	งานบริหารงานบุคคล บางอย่างยังมีความ ล่าช้าและแล้วเสร็จไม่ทัน ตามระยะเวลาที่กำหนด	ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อให้ เกิดทักษะและความ เชี่ยวชาญมากยิ่งขึ้น	สำนัก ปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
11. กิจกรรม ด้านการออกแบบงานก่อสร้างและ การประมาณราคา - เพื่อให้การออกแบบงาน ก่อสร้างและการประมาณราคา เป็นไปตาม พรบ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุของ ภาครัฐ พ.ศ.2560 พรบ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.2522 กฎกระทรวง กำหนดสาขาวิชาชีพวิศวกรรมและ วิชาชีพวิศวกรรมควบคุม พ.ศ. 2550 และระเบียบ	1.งานก่อสร้างของ อบต. ยังคัดลอกจากแบบ มาตรฐานที่หน่วยงานอื่น ทำ ท น ด 2.การประมาณราคาใช้ ราคาจากพาณิชย์ จังหวัดซึ่งบางรายการไม่ มีต้องสืบจากร้านค้า ทองถิ่น	1.ขอความอนุเคราะห์ หน่วยงานอื่นที่ บุคลากรที่มีใบ ประกอบวิชาชีพ ควบคุม 2.จัดทำเอกสารการ สืบราคาจากร้านค้า ทองถิ่น	1.ใช้แบบก่อสร้างตาม ต ม ม า ต ร ฐ า น 2.จ้างออกแบบ ต ม ร ะ เ ปื ย บ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.2560	การออกแบบ ตาม พรบ. การจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุของภาครัฐ พ.ศ.2560 พรบ.ควบคุม อาคาร พ.ศ. 2 5 2 2 กฎกระทรวงกำหนดสาขา วิชาชีพวิศวกรรมและ วิชาชีพวิศวกรรมควบคุม พ.ศ.2550 และระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ	เร่งดำเนินการให้เป็นไป ตามกฎระเบียบที่ กำหนด	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.2560				บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 หน่วยงาน ปฏิบัติและหน่วยงาน ตรวจสอบยังตีความหมาย ไม่เหมือนกันทำให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความยากลำบาก		

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
12. กิจกรรม ด้านการขออนุญาตที่ดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาต ประกอบกิจการควบคุมน้ำมัน เชื้อเพลิง - เพื่อให้ประชาชนปฏิบัติตาม กฎหมายในเรื่องขออนุญาตที่ดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคารและขอ อนุญาตประกอบกิจการควบคุม น้ำมันเชื้อเพลิง	1.ประชาชนในพื้นที่ ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน โดยไม่ได้มีการขออนุญาต จาก เจ้าพนักงานท้องถิ่น 2.ประชาชนในพื้นที่ไม่ทำ การขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร ต่อเติม หรือ ดัดแปลงอาคารจาก เจ้า พนักงานท้องถิ่น	1.ประชาสัมพันธ์การ ขออนุญาตก่อสร้าง/รีด ถมดัดแปลงอาคาร/ ขุดดิน ถมดิน 2.ร่วมกิจกรรมทำแผน ประชาสัมพันธ์หมู่บ้าน โดย ให้ความรู้ความเข้าใจ แก่ประชาชนในเรื่อง ขออนุญาตก่อสร้าง/ รีดถม/ดัดแปลง อาคาร/ขุดดิน ถมดิน	หลังจากประชาสัมพันธ์ ใน สื่อต่าง ๆ ส่วนน้อย ที่ประชาชนจะเข้ามารับ อนุญาต ดังนั้นควรเพิ่ม ช่องทางในการรับ ข่าวสาร เพื่อให้ ประชาชนเกิดความ เข้าใจและเข้ามาขอ อนุญาตดำเนินการต่าง ๆ	1. ประชาชนในพื้นที่ ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน โดยไม่ได้มีการขออนุญาต จากเจ้าพนักงานท้องถิ่น 2.ประชาชนในพื้นที่ไม่ทำ การขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร ต่อเติม หรือ ดัดแปลงอาคารจากเจ้า พนักงานท้องถิ่น	1.ให้เจ้าหน้าที่ตรวจตรา ในเขต อบต. จุดไหน ไม่ทำการขออนุญาต ดำเนินการตามระเบียบ ที่กำหนด2.จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง 3. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ผู้นำชุมชน	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลดุดุ่ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
14. กิจกรรมการส่งเสริม กลุ่มอาชีพ - เพื่อให้การจัดสวัสดิการ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การพัฒนาชุมชน สังคม เกิดประสิทธิภาพสูงสุดแก่ ประชาชน	1.การรวมกลุ่มอาชีพ ต่างๆมีน้อยและไม่ เข้มแข็ง 2.ขาดงบประมาณใน การดำเนินงาน	1. มีการส่งเสริม สนับสนุนให้ความรู้ ทักษะการพัฒนากลุ่ม อาชีพ 2. รายงานความ ประชาชนในท้องถิ่น 2. รายงานความ ศึบหน้าให้ผู้บริหาร ทราบ	1.รายงานผลการ ดำเนินงาน 2.การติดตามการ พัฒนาศักยภาพด้าน การประกอบอาชีพ	1.การรวมกลุ่มอาชีพ ต่างๆ มีน้อย และไม่ เข้มแข็ง 2.ขาดงบประมาณใน การดำเนินงาน	ส่งเสริมอาชีพตาม ความถนัด ทรัพยากร ที่มีในชุมชนหรือความ ต้องการของประชาชน	กอง สวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
15. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และ ผู้สูงอายุ ผู้ป่วย เอดส์ - เพื่อให้สวัสดิการเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้ พิการและผู้สูงอายุเอดส์เป็นไป ด้วย ความรวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับมติ กรม และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยง - ผู้รับเบี้ยยังชีพทุกคนทำให้ ในบัญชีออกหมดทำให้ บัญชีปิดจึงไม่สามารถโอน เงินเข้าบัญชีได้ - การนำช่วงอายุในการ รับเงินนั้นนับได้อายุ	- วัน เวลาในการรับเบี้ย ยังชีพ - ผู้รับเบี้ยยังชีพถอน เงินในบัญชีออกหมดทำให้ บัญชีปิดจึงไม่สามารถโอน เงินเข้าบัญชีได้ - การนำช่วงอายุในการ การรับเงินนั้นนับได้อายุ	- กำหนด วัน เวลาในการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้ทันตามกำหนด - แจ้งและ ประชาสัมพันธ์ในการ เบิกจ่ายเงินให้ผู้รับเบี้ย ให้เข้าใจ - ขอข้อมูลกับทาง ทะเบียนราษฎร	- ผู้มีสิทธิไม่มารับเบี้ยยัง ชีพตามกำหนดเวลา	- ประชาสัมพันธ์ผ่านหอ กระจายข่าว ทุกเดือน ก่อนวันนัดหมายการจ่าย เงิน - จัดทำหนังสือสั่งให้ กำนันผู้ใหญ่บ้านเพื่อ ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สาย - เตรียมความพร้อมและ ตรวจสอบเอกสารต่างๆ ก่อนออกดำเนินการ	กอง สวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
16. กิจการงานบริหาร การศึกษา 1. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การบริหารงานการศึกษา มีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานที่ ทางราชการกำหนด และเป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการของทาง ราชการ 2. บุคลากรครูไม่เพียงพอต่อ จำนวนเด็ก	1. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ รายได้สถานศึกษา 2562 2. บุคลากรครูไม่เพียงพอ ต่อจำนวนเด็ก	1. พัฒนาความรู้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานโดยส่งเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ระเบียบรายได้สถานศึกษา ด้าน การพัสดุการบัญชีข้อมูลระบบ e-gp ตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างฯ 2. จัดครูประจำห้องเรียนตาม ช่วงอายุ	1. เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่ต้องการ 2. จัดครูประจำห้อง ตามช่วงอายุ	1. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ ความเข้าใจในการ บริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านการพัสดุ การบันทึก ข้อมูลระบบ e-gp ตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. 2560 การจัดทำบัญชี การจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา 2. บุคลากรครูไม่เพียงพอ	1. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการพัสดุ การบันทึก ข้อมูลระบบ e-gp ตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 การ จัดทำบัญชี การจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา 2. สำรองจำนวนนักเรียน และสรรหาครูจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	กอง การศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.5

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
17. กิจกรรมงานส่งเสริม ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีกีฬา - เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการส่งเสริมศาสนา วัฒนธรรมประเพณี กีฬา เป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่ง การของทางราชการ	1. ผู้นำชุมชนใน ท้องถิ่นบางส่วนไม่ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายอำนาจ หน้าที่ของท้องถิ่น	ประชุมผู้นำชุมชนเพื่อชี้แจง ระเบียบ กฎหมายอำนาจ หน้าที่ของท้องถิ่นให้กับ ชุมชนในท้องถิ่น	1.มีการประชุม ชี้แจงระเบียบ กฎหมายอำนาจ หน้าที่ของท้องถิ่น ให้กับผู้นำชุมชน	ผู้นำชุมชนในท้องถิ่น บางส่วนไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมาย อำนาจ หน้าที่ของท้องถิ่น	การดำเนินกิจกรรมส่งเสริม ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ประชุมชี้แจง สร้างความเข้าใจให้ผู้นำ ชุมชนให้มีความรู้ใน ระเบียบ กฎหมาย อำนาจ หน้าที่ของท้องถิ่นสม่ำเสมอ	กอง การศึกษา

ผู้รายงาน

(นายบุญชู สากล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

วันที่ 30 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2562

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรที่มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญและมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤตินี้ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ประสิทธิภาพ และรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมกับการพัฒนาการควบคุมภายใน ที่มีประสิทธิผลโครงสร้างองค์การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน 2.การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานที่มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากการเปลี่ยนแปลง วิธีการจัดการ เป็นต้น	1.สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ส่วนงานย่อยบางหน่วยซึ่งเป็นส่วนน้อยมีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร 2.การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ การมาตรฐานการควบคุมภายใน ไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรม เพื่อการควบคุมจะให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ 4. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบการปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและการดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย	3.กิจกรรมการควบคุม ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร โดยการกำหนดนโยบายการควบคุมทรัพยากรบุคคล และการมอบหมายให้มีหน่วยงานหรือบุคคลกฎหมายระเบียบ และแนวทางปฏิบัติ อยู่เสมอ พร้อมรับผิดชอบติดตามนโยบายของรัฐบาลให้เหมาะสม สอดคล้องกับการอบรมจริยธรรม และการปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ และมีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ 4. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม โดยให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชน และการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบและครบถ้วน รวมถึงการอบรมการใช้สื่อทางอิเล็กทรอนิกส์อย่างสม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2562

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5.การติดตามประเมินผล องค์การมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร	5.การติดตามประเมินผล การติดตามประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม : ถือปฏิบัติตาม แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 การ ติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์เพียงพอ

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะมีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ
2. กำชับกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณีและสั่งการอย่างเคร่งครัด
3. ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือการควบคุมโดยเคร่งครัด
4. มีการประชุมชี้แจงผลการปฏิบัติงานและแนวทางการทำงาน ปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานทุกเดือน

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายบุญชู สากุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562



ที่ ชย ๓๖๐๐๑/๙๙๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๐๐๐

๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในฯ (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ และจัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแลก่อนเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญชู สากุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

สำนักงานปลัด อบต.

โทร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๘๔

โทรสาร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๘๔

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

ผู้พิมพ์	
ผู้ตรวจ	
ปลัด	

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองชัยภูมิ

หมายเหตุ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มยังไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน หรือไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค. ๖

ลายมือชื่อ



(นายบุญชู สากุล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม
วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



ที่ ชย ๓๖๐๐๑/ ๓๓๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม
อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๐๐๐

๒๖

ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชัยภูมิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ และจัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแลก่อนเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญชู สากุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

สำนักงานปลัด อบต.

โทร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๘๔

โทรสาร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๘๔.



“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชัยภูมิ

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองชัยภูมิ

หมายเหตุ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มยังไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน หรือไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค. ๖

ลายมือชื่อ



(นายบุญชู สากุล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



ที่ ชย ๓๖๐๐๑/๘๕๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม
อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๐๐๐

๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอเมืองชัยภูมิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในฯ (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นต้องรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ และจัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแลก่อนเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญชู สากุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

สำนักงานปลัด อบต.

โทร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๘๔

โทรสาร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๘๔

ผู้พิมพ์	
ผู้ทบทวน	
ปลัด	

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

ศันรินทร์พิทยะ
27/12/62

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองชัยภูมิ

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองชัยภูมิ

หมายเหตุ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มยังไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน หรือไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค. ๖

ลายมือชื่อ



(นายบุญชู สากุล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



ที่ ชย ๓๖๐๐๑/คสค

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม
อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๐๐๐

๒๖

ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดชัยภูมิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ และจัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแลก่อนเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญชู สากุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

สำนักงานปลัด อบต.

โทร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๔๔

โทรสาร. ๐๔๔-๑๐๐-๑๔๔

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

ผู้พิมพ์	
ผู้ทบทวน	
ผู้ตรวจ	

หน้าพิมพ์

๒๖ ธ.ค. ๖๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดชัยภูมิ

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่งานการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองชัยภูมิ

หมายเหตุ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้มยังไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน หรือไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค. ๖

ลายมือชื่อ



(นายบุญชู สากุล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดตุ้ม

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒