



ที่ สป. ๑๙๘๐๖/๒๕๖๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว
อำเภอวังสะพุง จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๓๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอสรุปรายงานการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายอdleาโภวัชสะพุง

ข้อที่ ๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ นท ๑๘๐๕๔/๑๗๖๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รูปเล่มรายงานการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๓ จำนวน ๑ เล่ม

ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น แจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่ง ดำเนินงานเรื่องการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เป็นต้นไป นั้น

การผังองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล ต้องเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ ๔ คือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาอนุมัติ และจัดส่งให้นายอdleาโภ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอdleาโภจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมสรุประจาการประเมินผลการควบคุมภายในตั้งกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระดับอdleาโภ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว จึงขอสรุปรายงานการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อเป็นข้อมูลในการรวบรวมสรุประจาการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในระดับอdleาโภ ดังไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายชามาลย์ อินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

หน่วยตรวจสอบภายใน
โทร. ๐ ๕๗๐๖๗ ๖๑๙๒
โทรสาร ๐ ๕๗๐๖๗ ๖๑๙๔

ครวญ.....
ร่าง.....
พิมพ์.....
ท่าน.....

คำนำ

ด้วยพระราชนิรูปอยู่ด้วยท่านของการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุม ภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้อำนวยสิทธิ์ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังได้กำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยลงที่การปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นหน่วยงานของรัฐตาม หลักเกณฑ์นี้

ดังนั้น องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว ได้ดำเนินการให้ทุกส่วนราชการ / กอง ศศตดม และ ประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว ได้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำหน่วยงานของ รัฐตามข้อ ๔ ที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล (นายอ้วนกร) ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่บังคับใช้ในประเทศไทย

รายงานการควบคุมภายในฉบับนี้เป็นรายชื่างานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว ซึ่งทำขึ้นตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในของรัฐ ที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ แม้ว่ามាដปรับปรุงเพื่อใช้เป็น แนวทางในการควบคุมในปีต่อไป

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว
๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๑

สารบัญ

หน้า

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของ อบต.ทรายชา ระดับองค์กร (องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายชา)

- | | |
|--|-------|
| ๑. รายงานผลการปัจจัยเสี่ยงขององค์กรก่อนเข้ามายังกระบวนการใน
(แบบ ปค.๔) ของ องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายชา | ๗-๒๓ |
| ๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕) ของ องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายชา | ๒๔-๓๔ |
| ๓. หนังสือรับรองการปัจจัยเสี่ยงผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๖) ของ องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายชา | ๓๕-๔๔ |
| ๔. รายงานผลการสอนบทบาทการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ ผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๗) | ๔๕-๖๘ |

๑. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว

แบบ บค.๔

รายงานผลการประเมินของตัวประกอบการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานเดือน สิงหาคม วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์กรประกอบการควบคุมภายใน

(๑)

ผลการประเมิน / ข้อสรุป

(๒)

๑. ลักษณะหลักของการควบคุม

ผู้บริหารได้สร้างบรรยายภาพของกระบวนการควบคุม เพื่อให้เกิดพัฒนาศักยภาพในการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริงธรรมและรวดเร็ว โปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภัยในการ ไม่ก้าวผ่านด้วยการปฏิบัติที่ถูกต้อง และไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตามเป็นแบบอย่าง บุคลากร เท่าที่จะอนุเชิดช้านำหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย

๒. การประเมินความเสี่ยง

มีการระบุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรฯ บริหารส่วนที่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่จะดำเนินกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเข้มข้นในกรอบที่จะดำเนินให้สำเร็จด้วยระบบประเมินและหัวข้อการที่กำหนดไว้ พบว่าความเสี่ยงของหน่วยงานขององค์กรฯ บริหารส่วนดำเนินผลทรายขาว ๒๐ กิโลเมตร ดังนี้

๒.๑ การซื้อขายประชาราษฎรเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น มีความเสี่ยง

การเสนอความต้องการ ขออนุมัติบ้าน ไม่ครอบคลุม และไม่มีความจำเป็น เนื่องด้วย

- การเสนอโครงการอีกคราวจากความต้องการผู้บ้าน ที่บ้านและ ต.อบต. เป็นเหตุผล แผนพัฒนาจึงไม่ได้มาจากความต้องการ ของประชากรคนอย่างแท้จริง อยู่ในระดับ ปานกลาง

๒.๒ การแก้ไขปัญหาเรื่องชาวบ้านเริ่มเรียกว่าทุกๆ วัน ความเสี่ยง

- ภัยประมงที่จำกัดทำให้ไม่สามารถซื้อยาหรือ ประมงจากที่ได้รับความเสื่อมความเสื่อมไปต่อข้างหน้าที่

- ความล่าท้าในการแก้ไขปัญหาให้กับประชาชน เนื่องจากมีปัญหาความเดือดร้อนของประชากรที่ต้องการความช่วยเหลือมาก

อยู่ในระดับ ปานกลาง

๓. สรุปลักษณะหลักของการควบคุม

ลักษณะหลักของการควบคุมขององค์กรบริหารส่วนดำเนินผลทรายขาว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนที่นำไปใช้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล

๔. สรุปการประเมินความเสี่ยง

องค์กรบริหารส่วนดำเนินผลทรายขาว มีการประเมินความเสี่ยง และมีการจัดตั้งหน่วยงานเสี่ยงจากผลการประเมินเพื่อจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์เพื่อนำไปกำหนดกิจกรรมการควบคุม อย่างเห็นภาพและเหมาะสม สรุปได้ดังนี้

๔.๑ ความเสี่ยงในระดับสูง จำนวน ๑ เรื่อง

๔.๒ ความเสี่ยงในระดับปานกลาง จำนวน ๗๙ เรื่อง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานเดือนสิงหาคม วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ป.๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๑ โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากภัยโรคติดต่อ มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณในการซื้อของรับน้ำทั้งครัวซึ่งก่อ ประกายในภัยโรคติดต่อซึ่งมีช้าๆ กด - งบประมาณในการซื้อของรับน้ำทั้งครัวซึ่งก่อ สูญเสียบ้านเมืองนานวันจ้าวัด - โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (เป็นไวรัสใหญ่ น่าหวาด恐怕 ไปทั่วโลก สามารถควบคุมได้ยาก อยู่ในระดับ ปานกลาง) 	
<p>๑.๒ การป้องกันและบรรเทาภัยสาธารณภัย มี ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณในการซื้ออุปกรณ์ที่ใช้ในการ บรรเทาสาธารณภัย ไม่เพียงพอกับความต้องการ - ภัยธรรมชาติต่างๆ เช่น ภัยแม่น้ำ ลูกบ้าและ รากบ้า เป็นภัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ - ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านการป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย 	อยู่ในระดับ ปานกลาง
<p>๑.๓ การดำเนินการป้องกันและพัฒนาชุมชนฯ เขตติดต่อ มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เมืองจากเมืองชนบันทึกชนเผ่า ลูกทึบจุลจิต จำเริญภูมิและ อายุกษาต้อง - ขาดความรู้ความเข้าใจในพิษภัยของชนเผ่าติดต่อ - ลูกปักครอบคลุมความร่วมมือในการสอยด์อย่างต่อเนื่อง พฤติกรรมบุคลากร เมื่อหลักศึกษาภาระมากที่สุด เปิดเผยข้อมูล 	อยู่ในระดับ ปานกลาง

องค์การบริหารส่วนตัวบ้านทรายขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสั้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บค. ๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อครุป (๒)
<p>๑.๑ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตามโครงการฯ ให้ก่อตัวและดำเนินการตาม กำหนด การบัญชีและพัสดุ มีความเสียหาย โดยไม่ได้รับอนุมัติ แต่ก่อตัวและดำเนินการ โดยไม่ได้รับอนุมัติ ทำให้ขาดความต้องการของผู้ใช้บริการ</p> <p>- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้านภัย โภชนาการและภาระทางกฎหมายไม่ได้มาตรฐาน เท่าที่ควร</p> <p>- บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการ จัดทำบัญชี การเบิกจ่ายเงิน และการพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>อยู่ในระดับ ปานกลาง</p> <p>๑.๒ การซ้ายเงินสrogเคราะห์เบี้ยนชีพผู้ชราอายุ และเบี้ยความพิการ มีความเสียหาย - ประชาราษฎร์ไม่เข้าใจและเบิกบันได้กับการ ซื้อเงินเบี้ยชีพ กรณีที่มีผู้เสียชีวิตและกรรมสูตร ถ่านอาจให้สูญเสียและหาย</p> <p>- การซ้ายที่อยู่ ผู้รับเงินไม่มา แจ้งให้เจ้าหน้าที่รับ รักษาของให้รับทราบ เพื่อประสานงานกับหน่วยงาน รับซ่อมจ่ายที่ให้สิ่งของซ้ายเงินเข้ามือ</p> <p>อยู่ในระดับ ปานกลาง</p> <p>๑.๓ การดำเนินงานโครงการเครื่องดื่มน้ำแข็ง มี ความเสียหาย - มีลูกหนี้เดินทางไม่สามารถเครื่องดื่มน้ำแข็งที่จัดหนั่น ให้รับหนี้ค้างเดือนก่อนหน้าที่ซื้อจ่ายจำนวนมาก - ลูกหนี้เดินทางไม่สามารถเครื่องดื่มน้ำแข็งที่จัดหนั่น ให้ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของโครงการที่ขอรับเงิน เดือนก่อนหน้า</p> <p>อยู่ในระดับ ปานกลาง</p> <p>๑.๔ ภัยธรรมด้านงานการเงิน เที่ยงกับการ ซื้อขายบัญชีและการเบิกจ่าย มีความเสียหาย - มีการโอนเงิน/จะมีรายชื่อยังประจำไว้ (เงิน อุดหนุนเพิ่ม) ระหว่างปีอยู่ต่อกันเดือนต่อเดือน ท่าทางจัดซื้อจัดจ้างให้ความเห็นชอบการจัดซื้อจัดจ้างให้ - หน่วยงานผู้ขอเบิกจ่ายขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบและหน่วยรับผิดชอบในการเบิกจ่ายเงิน</p>	

-๙-

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบในการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานอันสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บค. ๔

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
มาตรฐานและตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๑๐ ด้านการบันทึกบัญชี มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบงานการเงินของ อบช. ทำให้ต้องใช้วิธีการซึ่งไม่ถูกต้องและไม่ชัดเจน แต่ยังคงดำเนินการตามปกติ ไม่ส่งผลกระทบต่อผู้ใช้งาน 	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลการประเมินระบบบัญชี คิดค่าเฉลี่ยมาราคาหัวพืชในแต่ละหน้าที่อยู่ไม่ได้รับทราบแผนงานปฏิบัติที่ชัดเจน ยังต้องศึกษาแนวทางการบัญชีเพิ่มเติมตลอดเวลา
มาตรฐานและตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๑๑ ห้องการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการยกเลิกการจัดเก็บรายได้ เนื่องจาก ภาษีบำรุงท้องที่ และได้ให้จัดเก็บมาตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้เกิดความล่าช้าและต้องทำการรวมเข้าไว้กับ บำรุงราษฎร์แทนที่จะนำออก 	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลการประเมินห้องการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยง
มาตรฐานและตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากการที่ อบช. ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามภาระเบ็ดเตล็ด ไม่มีทำให้เกิดข้อบกพร่องใดๆ แต่ต้องจัดซื้อจัดจ้างตามความต้องการที่อาจมีจำนวนบานปลาย ด้วย ต้นเดือนจำนวนเงิน ๕,๐๐๐ บาท ทำให้เกิดปัญหาในการห้ามงานเบ็ดเตล็ดจากภาระกิจกรรมเหลือบานปลายเป็นครั้งคราว 	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลการประเมินห้องการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยง
มาตรฐานและตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๑๓ ห้องบัญชีและบัญชีรายรับรายจ่าย มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - บัญชีรายรับและบัญชีรายจ่ายมีความเสี่ยงมาก ที่มีไปมายังบัญชีรายรับ ทำให้มีความไม่ถูกต้องและบัญชีรายจ่ายมีความเสี่ยงมาก ที่มีไปมายังบัญชีรายจ่าย 	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลการประเมินห้องบัญชีและบัญชีรายรับรายจ่าย มีความเสี่ยง

๔-

งบดุลหุ้นส่วนต้นที่ขาดทุนรายสาขา

แบบ บค. ๔

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบในการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

(๑)

ผลการประเมิน / ข้อสรุป

(๒)

๒.๑.๙ กิจกรรมด้านการบริหารที่ด้านระบบ KTB Corporate มีความเสียหาย

- ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online เพียงคนเดียวทั้งหมดจนจบชั้นตอน

แก้ไขข้อมูลที่พิมพ์ออกจากระบบ KTB Corporate Online โดยเปลี่ยนแปลงรายการที่เบิกเป็นเพื่อและมีการแก้ไขStatement ของธนาคาร ทำให้มีเงินเดือนรายการเบิกผิดๆ กด

มอบหมายบุคคลแผนกไม่เป็นทางการให้การเข้ามาข้อมูลและรหัสชั่วนิรันดร์เพื่อดำเนินการเข้าใช้งานในระบบซึ่งทำให้สามารถดำเนินการขออนุมัติรายการค่าใช้จ่ายในสู่กรุงกรุงเทพฯ ได้

ระบบ KTB Corporate Online สามารถออนไลน์ได้ให้แก่บุคคลที่มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบตัวเอง ให้โดยอาศัยการเป็นเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการเข้าใช้งานแต่เพียงผู้เดียว

การไม่กำหนดคุณสมบัติหน้าที่ด้านการเงินการคลังอย่างถูกต้องทำให้เกิดภัยคุกคามท่ามกลางอยู่ในระดับ สูง

๒.๑.๑๐ กิจกรรมด้านการบริหารกิจกรรมประจำหน่วยงาน มีความเสียหาย

การดำเนินการประมาณตัวต่อตัว ต่อสร้างเชื่อมต่อหน่วยงานไปรับถ่ายโอนจาก อ.บด. ไม่สามารถดำเนินการได้ต่อตัวต่อตัว

การบริหารจัดการเกี่ยวกับคุณภาพน้ำท่ามกลางไม่ได้ใส่สารกรองที่ไว้แน่น้ำท่อออกมามีมีคุณภาพในการให้น้ำเพื่อยุบไปกับการปฏิบัติการตามมาตรฐานอยู่ในระดับ ปานกลาง

๒.๑.๑๑ กิจกรรมการควบคุมเชิงօห์กาวาระบบคุณภาพ เป็นจุดที่สำคัญให้พิการที่ใช้ในการซ่อมแซม มีความเสียหาย

องค์กรบริหารส่วนต้นสายน้ำทรายขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล็อต วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการเบิกจ่ายวัสดุยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบ - เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมตรวจสอบอาจไม่ ครบถ้วน - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุณวัสดุ ไฟฟ้า <p>อยู่ในระดับ ปานกลาง</p> <p>๒.๑๖ กิจกรรมต้านภัยเมือง มีความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การใช้ประโภชานในพื้นที่คุณผู้ดูแลอย่างรวม นี้ ซึ่งเจ้าหน้าที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง - การดำเนินงานต่างๆในพื้นที่เมือง ภัยอื่นๆ หน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ประจำฯ ไม่ เป็นไปตามที่ศึกษาและวางแผน <p>อยู่ในระดับ ปานกลาง</p> <p>๒.๑๗ กิจกรรมต้านแบบแผนและก่อสร้าง มี ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อกิจกรรมงาน ที่มีอยู่จำนวนมากและจะเพิ่มขึ้นอีกเนื่องจากมีการ ขยายตัวของหมู่บ้าน - เจ้าหน้าที่มีน้อยแต่อาจจะต้องปฏิบัติงานในพื้นที่ต่าง ให้เห็นว่างานอื่นที่เกี่ยวข้องในพื้นที่ด้วย ทั้งนี้ให้ ปฏิบัติงานไม่ทันกับความต้องการ <p>อยู่ในระดับ ปานกลาง</p> <p>๒.๑๘ กิจกรรมต้านการควบคุมอาคาร มีความ เสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อกิจกรรมงาน ที่มีอยู่จำนวนมากและเพิ่มขึ้นตามความความเชิงลึกของ หมู่บ้านและรองรับการขยายตัวในพื้นที่ต่างๆ <p>อยู่ในระดับ ปานกลาง</p>	

องค์กรบริหารส่วนตำบลพาราวยาฯ

รายงานผลการประเมินของที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาคำแนะนำลับสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์กรบริหารส่วนตำบลพาราวยาฯ

(๑)

ผลการประเมิน / ข้อสรุป

(๒)

<p>๒.๗๘ ที่ประชุมต้านสาธารณูปโภค มีความเสี่ยง - การดำเนินการในด้านไฟฟ้า ประปา อุบลฯ ใน สามารถดำเนินการตรวจสอบได้ด้วยตัวเอง รวมถึง ข้อความมูลเคราะห์ที่ให้แก่ไฟปัญหาล่าช้า อยู่ในระดับ ปานกลาง</p> <p>๒.๗๙ การปฏิบัติหน้าที่การตรวจสอบภายใน มี ความเสี่ยง - ผู้ปฏิบัติงานต้านการตรวจสอบข้อหาความรู้ ความเข้าใจ แต่ขาดความเชี่ยวชาญในการตรวจสอบงานหลาย ด้าน ในเชิงลึก - ผู้ปฏิบัติงานต้านการตรวจสอบข้อหาความเสี่ยง เพื่อรองรับความต้องการของตรวจสอบงานหลากหลาย ด้าน หน่วยรับตรวจสอบเช่นนัก/กรอ และงานต้านอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย ทำให้มีสมารถปฏิบัติงานตาม แผนการตรวจสอบไปสั่งลึกให้ อิ่มอ่องเฉียบ อาจ เพียงตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องโดยการสูบ ควันบ่างช้างรายการ อยู่ในระดับ ปานกลาง</p>

๓. กิจกรรมการควบคุม

มีกิจกรรมหนังสือกรมการควบคุม ครอบคลุมการกิจกรรมที่มีความเสี่ยง โดยนำเสนอโดยนายและผู้อำนวยการปฏิบัติงานงานที่ทำให้เก็บข้อมูลการดำเนินการของแต่ละหน่วยงาน ไปปฏิบัติและตรวจสอบให้ผลลัพธ์ เช่น กิจกรรมการควบคุมจะดำเนินการโดยผู้ปฏิบัติทุกงานทุกระดับในองค์กร หรือในส่วนราชการ ให้เห็นความเสี่ยงที่ซ่อนเร้น เพื่อกระตุ้นให้เกิดความรับผิดชอบและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงได้ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด ข่าวลือจะพัฒนาความเสี่ยงที่มีมีระดับลดลง หรือหมดไป จากการชี้แจงการปฏิบัติงาน สรุปกิจกรรมการควบคุมในท่านผู้ประทับนั่งที่ก้าวหน้า ช่วยลดความเสี่ยงที่มีให้กับบุคลากร ดังนี้

๓. สรุปกิจกรรมการควบคุม

ในการพัฒนามีผู้จัดการความคุ้มที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการตรวจสอบและ การบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ของผู้ปฏิบัติงานในแต่ละส่วนราชการในหน่วยงาน โดยผู้บังคับบัญชาและหัวหน้าส่วนราชการมีการกำกับดูแล ให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามงานในส่วนการบริหารการทำงานเป็นรายวัน ควรรายจานห้อง ต้านภัยเงิน และไม่ใช้ต้านภัยเงิน รวมถึงต้านภัยปฏิบัติตามกฎหมาย ที่เป็นภัยและหนี้สือสืบการที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ถูกต้อง พัสดุ และในส่วนการจัดการเรื่องแผนในการป้องกันความเสี่ยง พัฒนามาตรฐานการปฏิบัติงานต้านภัยฯ

-๕-

องค์กรบริหารส่วนตำบลพะรอยชา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภาระใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภาระใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๑ การจัดทำบัญชีภาระตามที่อ้างให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการพัฒนาห้องเรียน</p> <p>กำหนดค่าใช้จ่ายในการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ราคาระบบบัญชีภาระตามที่อ้างทราบถึงความต้องการของประชาชนโดยอัจฉริยะประวัติและร่วมอย่างทั่วถึง - ประมาณสัมปันธ์ให้ประชาชนทราบถึงประโยชน์ของการบัญชีภาระตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบัญชีภาระ แต่ไม่ได้ระบุรายละเอียดของแต่ละรายการ - ประมาณส่วนของบัญชีภาระที่ต้องจ่ายให้กับผู้ให้บริการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการ <p>๑.๒ การแก้ไขปัญหาเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ กำหนดค่าใช้จ่ายในการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำทะเบียนคุณธรรมเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง - การจัดทำทะเบียนคุณธรรมเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง - ประมาณผลการแก้ไขปัญหาเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง - ประมาณผลการแก้ไขปัญหาเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง 	<p>ด้วยที่ก្នុងหมายกำหนด เช่น การตรวจสอบความถูกต้องของบัญชีภาระประจำปี (LPA) , (ITA) ซึ่งต้องมีการรวมความคุณเพิ่มเติม และได้รับรายงานอย่างเพียงพอและเหมาะสม</p>
<p>๑.๓ การจัดทำบัญชีภาระตามที่อ้างให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการพัฒนาห้องเรียน</p> <p>กำหนดค่าใช้จ่ายในการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ราคาระบบบัญชีภาระตามที่อ้างทราบถึงความต้องการของประชาชนโดยอัจฉริยะประวัติและร่วมอย่างทั่วถึง - ประมาณสัมปันธ์ให้ประชาชนทราบถึงประโยชน์ของการบัญชีภาระตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบัญชีภาระ แต่ไม่ได้ระบุรายละเอียดของแต่ละรายการ - ประมาณส่วนของบัญชีภาระที่ต้องจ่ายให้กับผู้ให้บริการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการ <p>๑.๔ การแก้ไขปัญหาเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ กำหนดค่าใช้จ่ายในการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำทะเบียนคุณธรรมเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง - การจัดทำทะเบียนคุณธรรมเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง - ประมาณผลการแก้ไขปัญหาเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง - ประมาณผลการแก้ไขปัญหาเรื่องราวดือเรียนร้องเรียนทุกๆ ครั้ง 	<p>ด้วยที่ก្នុងหมายกำหนด เช่น การตรวจสอบความถูกต้องของบัญชีภาระประจำปี (LPA) , (ITA) ซึ่งต้องมีการรวมความคุณเพิ่มเติม และได้รับรายงานอย่างเพียงพอและเหมาะสม</p>

บัญชีการบริหารส่วนตัวกับความพยายาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.๑ โครงการบูรณาการและขยายผลเชิงประสานงานจากภายนอก ให้เกิดต่อ ก้านดักกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - เมื่อจะป้องกันและตัดตามการกระทำความไม่สงบเรียบร้อย - การเข้าตรวจสอบความอันตรายและเมืองในพื้นที่ - ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ รวมถึง ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโรค อันตรายของโรค และ วิธีการป้องกันโรค รวมกันหน่วยงานสาธารณสุขและศูนย์ไปพัฒนา - การศึกษาศูนย์หรือก้าวจัดพัฒนาโรค - จัดกิจกรรมเดินสายตรวจค่ำประจำเดือนพัฒนาการ ป้องกันโรค 	
๑.๒ จัดการรวมใจเพื่อความรู้และภารกิจประจำเดือนในการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ <ul style="list-style-type: none"> - จัดตั้งระบบประมวลผลเพื่อป้องกันและควบคุม โรคติดต่อให้เห็นภาพ 	
๑.๓ ภารกิจป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ก้านดักกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - การตั้งงบประมาณ ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประจำปี - สิ่งบุคคลการเข้ารับการฝึกอบรมและดำเนินการ ฝึกอบรม 	
๑.๔ ดำเนินการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อเตรียม พร้อมป้องกันในกรณีภัยกันและบรรเทาสาธารณภัย <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภายในตำบล ให้มีความครอบคลุมเหมาะสมกับสภาพ พื้นที่ ปฏิบัติและฝึกซ้อมให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ 	
๑.๕ การดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯพิเศษ ก้านดักกิจกรรมการควบคุม ดังนี้	

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายชาก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาต่อเนื่นจากถัดหนึ่งสุทธิ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บค. ๔

องค์ประกอบการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๑)	(๒)
<ul style="list-style-type: none"> - แผนปฏิบัติการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยเสพติดในเขตพื้นที่ ศีรษะภัยในตำบล - การเฝ้าระวังการระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่ จำกัดอุบัติสีเขียว - จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้สังเคราะห์เรื่องอาชีพ จัดการเร่งรัดผู้นำท้องถิ่น ให้ความรู้เกี่ยวกับการ ป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยเสพติดในชุมชน - จัดทำป้ายและสื่อประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษ ภัยของยาเสพติด - จัดกิจกรรมเพิ่มภูมิรับรองต่อต้านยาเสพติดภัยใน ชุมชน - จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดแก่นักเรียน และเยาวชนในชุมชน ปลูกจิตสำราญให้เด็ก รักษาจิตใจอยู่อย่างดีด้วยยาเสพติดในชุมชนและ ประเมินผลการระบาดภัย - ๗.๖ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตามโครงการอาหารกลางวัน และการพัฒนาตัวบุคคล การเงิน การบัญชีและพัสดุ กำหนดการรวมกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - มีเด็กเข้าร่วมงานตามมาตรการกิจกรรมที่ความ รับผิดชอบของตน - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก - ฝึกสอนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง - มีการติดตามการพัฒนาเด็กที่ภาวะการอ่อนแรงและ การ ประกลบอาหารส่วนตัวที่ก่อเป็นภัยอย่าง - แจ้งก้าวเข้ามาร้าวจ้าวประกลบอาหารศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก จัดทำรายรับนอาหารและประกลบอาหารส่วน สำหรับเด็กด้วยความรวดเร็วและดีกัน - ปิดประกาศความภารกิจการอาหารและจำนวนห้อง บริเวณห้องครัวที่ใช้ประกอบอาหารในแต่ละวัน 	

องค์กรบริหารส่วนตำบลพหาราษฎร์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานเดือนสิงหาคม วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาและประเมินการจัดทำรายการอาหารและ การประทานอาหารสำหรับเด็ก เย็นระดับๆ - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านการเงิน การบัญชีและภาษาพื้นถิ่น <p>๑.๗ ตารางจ่ายเงินสหគรรษานี้เป็นที่พิมพ์สูงภาษาไทย และ เป็นคำนำที่ภาษา</p> <p>ก้าหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ท้าทายให้คนดูแลเดินเรียนบังคับพิพ - ควรจะสอนสกอนะผู้ร่วมเดินเรียนพิราบเดิน และ วันลงภาคเรียนครึ่งเปิดเรียนรายใหม่ - มีการหมายให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณภาพบัญชี มีสิทธิ์รับเงินหรือผู้รับมอบอำนาจจากห้องผู้ดูแล ให้ บุคคลอ้างหักเงินที่ได้รับจากการเบิกจ่ายเงิน - ควรจะสอนและตรวจสอบความเหมาะสมของการเบิกจ่ายเบ็ดเตล็ด ให้ ผู้ดูแลอย่างแจ้งชัดเจนซึ่งเป็นเรื่องละเอียดอ่อนของการก้อน การดำเนินการอย่างใจในนาคราฟเพื่อยืนยันผลลัพธ์ ตามที่ต้องการ <p>๑.๘ ตรวจสอบรายชื่อผู้รับเงินสหห้องเรียนให้ตรงกับบัญชี ในระบบเอกสารสนับสนุน อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๙ ภาระค่าดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจฐานราก กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - วิเคราะห์หนี้รั่วสืบต่อความหวังด้านให้ทันท่วงที <p>๑.๑๐ ประเมินภาระค่าดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจฐานราก ให้ทันท่วงที ในการดำเนินงานที่มีความต้องการที่ต้องดำเนินการ ตามสัญญาได้จริง</p> <p>๑.๑๑ ตรวจสอบภาระค่าดำเนินงานที่มีความต้องการที่ต้องดำเนินการ ให้ทันท่วงที ในการดำเนินงานที่มีความต้องการที่ต้องดำเนินการ ตามสัญญาได้จริง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานถ้วนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<ul style="list-style-type: none"> - ศูนย์กรรมการต้องพิจารณากลั่นกรองโครงการ ของกลุ่มที่ขอรับเงินทุน ถึงเหตุผลความจำเป็น ความ เหมาะสม และความเป็นไปได้ของโครงการก่อนอนุมัติ ให้กับกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรกู้ยืมเงินทุน - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบพร้อมด้วยคณะกรรมการ ออกตรวจสอบโครงสร้างของกลุ่มอาชีพหรือกลุ่ม เกษตรกร ที่ได้กู้ยืมเงินทุน เพื่อสนับสนุน ส่งเสริม การ ดำเนินงานของกลุ่มให้ประสบผลลัพธ์ตาม วัตถุประสงค์ อย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง <p>๓.๙ กิจกรรมด้านงานการเงิน เกี่ยวกับการจัดทำบัญชี เป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบงบประมาณก่อนจัดทำโครงการ เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาการเบิกจ่ายในภายหลัง และกรณี งบประมาณไม่เพียงพอ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ศูนย์ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการ เบิกจ่ายเงิน เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ - ตรวจสอบจากประมาณาก่อนจัดทำโครงการหรือ ก่อนเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการ - แจ้งให้หน่วยงานผู้เบิกจัดทำทะเบียนคุณ งานประมาณากของตนเองเพื่อป้องกันการผิดพลาด ทางด้านงานประมาณาก่อนจัดทำโครงการ - ให้หน่วยงานยื่นขอต่อรองตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความถูกต้องและเข้าหน้าที่การเงินสอบ ทานเอกสารตามที่นักบุญก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน ๓.๑๐ ด้านการบันทึกบัญชี <p>กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบงานที่ทำงาน อย่างสม่ำเสมอ ตรวจสอบเงินเข้าบัญชีทุกวัน - จัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันทุกวัน 	

องค์การบริหารส่วนตำบลหราขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานถ้วนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ป.ค. ๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-Lass อย่างต่อ ตรงกับเอกสารด้านรับเงินและด้านการเบิกจ่ายเงิน - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อให้สามารถทำงานให้มีประสิทธิภาพและสามารถจัดที่ทำงานได้ถูกต้องและทันเวลา ๓.๑.๑ ด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กำหนดภารกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ - การจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์ การปิดประกาศ - ประชาสัมพันธ์จัดการเดินทางและการประเมินภารกิจประจำปี - ออกที่นิ่งที่ประเมินภารกิจใหม่ทั้งหมดพร้อมทั้งความเข้าใจกับประชาชนในที่นิ่ง อ.บ.ต. - มีจัดทำบัญชีที่ภาครัฐเพื่อให้ได้ข้อมูลการข้าราชการที่เป็นปัจจุบันและสามารถลดขั้นตอนการทำงานให้เร็วขึ้น ลดปัญหาการทับซ้อนของภารกิจ ครอบคลุมและปัญหาเขตที่นิ่งที่ใกล้เคียง พร้อมทั้งตรวจสอบฐานข้อมูลภารกิจที่ได้เป็นปัจจุบัน - ประกาศใช้ข้อบัญญัติค่าธรรมเนียมต่างๆ ของ อ.บ.ต.ให้สามารถนำมาจัดเก็บรายได้ท่อไป - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเตรียมจัดทำแผนที่ภาครัฐตามแบบของกรมส่งการปกครอง ห้องฉันและสามารถนำมาปฏิบัติงานได้จริงในปีต่อไป ๓.๑.๒ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน กำหนดภารกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ - ตีอปฎิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารหัสดญาควัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ตีอปฎิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังสั่งว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร 	

องค์การบริหารส่วนตำบลครวยขาว
รายงานผลการประเมินอัช而不評 กองบกการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลึ่งสุคุต วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลครวยขาว (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>องค์การบริหารส่วนตำบลครวยขาว ในส่วนของผู้อำนวยการและผู้จัดการทุกนาย/สำนักทุกส่วน ที่ได้รับความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุฉบับปัจจุบัน</p> <p>๓.๓.๓ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานระบบ KTB Corporate</p> <p>กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งมอบหมายงานของกองคงคลังและแต่งตั้ง เวียนให้ทราบในองค์กร - แจ้งเวียน ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน - ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการ อบรมเพื่อให้เกิดความเข้าใจ - มีเครื่องคอมพิวเตอร์ที่รองรับและจัดหาระบบ Internet ที่มีความเร็วรองรับงานได้ดี - ตรวจสอบรายการที่มีการโอนเงินให้ถูกต้อง โดยเฉพาะรายการที่โอนให้เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิรับ เห็นวันปอยครั้งและตรวจสอบ Statement ยอดเงิน ฝากธนาคารทุกสัปดาห์ รวมถึงให้สอบถามบัญชี หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกครั้งเพื่อบื้องกัน การปิดบัญชีรายเดือน - มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online เป็นลาย ลักษณ์อักษรให้ชัดเจนและกำชับให้บุคคลที่มีหน้าที่ ดำเนินการหัวยศเดียวกัน มีความเข้าใจเป็นต้อง มอบหมายบุคคลที่ไม่ใช่ผู้มีสิทธิดำเนินการแทน ต้องเปลี่ยนแปลงบุคคลผู้ให้้งาน และต้องจัดให้มีการ คุ้มครองอย่างใกล้ชิด ตรวจสอบและสอบทานเอกสาร 	

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ป.๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>หลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เอกสารประกอบของบุคลิกข้อมูลลักษณะภายนอก กรณีบุคคลอื่นต้องมีสัญญาหรือหลักฐานพิมพ์ลงไว้ บุคคลต้องสามารถจัดซื้อข้าวกับ อบต. เพื่อป้องกัน การสร้างข้อมูลหลักฐานเป็นเท็จ - ดำเนินการตามหนังสือความสั่งเชิญทำการ ปกครองห้องถีน ที่ บก.๐๘๐๘๒/ วช๙๗๑ ถว.๒๙ ก.ย. ๖๗ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการรับเงิน และการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่าน ระบบ KTB Corporate Online อย่างเคร่งครัดและมี การระบุการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเพียงพอ เท่านั้น - ทำคำสั่งมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษรกำหนด ตัวบุคคลที่มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ให้แก่ บุคคลที่มีหน้าที่นำข้อมูลเข้า (Company Use Maker) และ บุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) ต้องเป็นคนลงบุคคล ไม่ครอบคลุมตัวบุคคลที่มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบให้กับ บุคคลเดียวเป็นผู้ดำเนินการในขั้นตอนเดียว - บุคคลที่มีหน้าที่นำเข้าข้อมูล (Company Use Maker) และบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) ต้องเก็บรักษารหัสตัวบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้ งานในระบบให้ปลอดภัย เป็นความลับห้ามบอก他人 ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทน และเปลี่ยนรหัสผ่านทุก ๓๐ เดือน (ห้ามติดต่อไว้ที่เครื่องคอมพิวเตอร์หรือสมาร์ท การเข้ารหัสส่วนบุคคลอัตโนมัติไว้ในโทรศัพท์มือถือ) - ในครั้งนี้ผู้นำเข้าข้อมูล (Company Use Maker) เพียงคนเดียว ดำเนินการตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ ความมือบ้านน้อย ๑ คน และให้มีการสับเปลี่ยน 	

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>หมุนเวียนการปฏิบัติงานและหากมีบุคลากรที่เพียงพอ อาจกำหนดให้มีบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติหนุนเสียงการ ปฏิบัติงานและหากมีบุคลากรที่เพียงพออาจกำหนดให้ มีบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ(Company Use Authorizer) หัวหน้า ๒ คนขึ้นไป</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) จะต้องดำเนินการอนุมัติตามอำนาจ หน้าที่ หากมีไม่สามารถดำเนินการได้จะต้อง^{เปลี่ยนแปลงบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) คนใหม่ ห้ามมอบหมายบุคคลที่มีส่วน เกี่ยวข้องเป็นผู้ดำเนินการแทน} 	
<p>๓.๓๔ กิจกรรมด้านการบริหารกิจการประจำหมู่บ้าน กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - แจ้งให้ชาวบ้านเข้าใจ ให้ความรู้ในการตั้งกลุ่ม ผู้ใช้น้ำเพื่อบิหารจัดการกิจการประจำให้อยู่รอด - เพื่อเจ้าหน้าที่และให้ความรู้ในการ ควบคุมดูแลระบบไฟฟ้าและระบบประปาในการผลิต ให้ได้คุณภาพให้ได้มาตรฐาน 	
<p>๓.๓๕ moy หมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงาน กิจการประจำ ให้ความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่ได้รับการถ่ายโอนและในการซ่อมแซมดูแล รักษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้คำแนะนำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินการ ระบบผลิตน้ำประจำและซ่อมบำรุงทั้งระบบ 	

องค์กรบริหารส่วนตำบลหาราษฎร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๑๕ กิจกรรมการควบคุมคุณลักษณะทางความคุ้มครอง เบิกจ่ายสวัสดิไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม กำหนดภาระกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำใบเบิกจ่ายสวัสดิไฟฟ้าที่มีการเบิกไปใช้ - จัดทำทะเบียนคุณวัสดุ - จัดทำคำสั่งมอบหมายให้มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงานเบิกจ่ายสวัสดิแสงสว่างตามผลการ ดำเนินงานเป็นประจำทุกสิ้นเดือน - จัดทำทะเบียนคุณวัสดุไฟฟ้าให้เป็นปัจจุบัน - ตรวจสอบน้ำบัวตุ๊ดคงเหลือทุกสิ้นเดือน เพื่อให้ ถูกต้องตรงกับทะเบียนคุณวัสดุ <p>๓.๑๖ กิจกรรมด้านผังเมือง กำหนดภาระกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมเรียนรู้เจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการ ฝึกอบรมหลักสูตรด้านช่าง - มีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายให้เหมาะสมสมกับหน้าที่และงาน - ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหาความรู้ด้วยตนเองจาก สื่อสารสนเทศต่างๆ - วางแผนงานหรือแผนพื้นฐานให้สอดคล้องรับ กับข้อมูลของผังเมืองในพื้นที่ที่รับผิดชอบ - แบ่งเป็นชื่อนุสุดาช่วยสารกับหน้างานต่างๆที่ เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดการบูรณาการอย่างยั่งยืน - เสนอแนะปัญหา อุปสรรค การใช้ประโยชน์ ในพื้นที่ตามผังเมือง เพื่อเป็นชื่อนุสุดาในการปรับปรุง แก้ไขในวาระต่อไป 	

องค์กรบริหารส่วนตัวบุคลากรฯ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำนักงานเขตฯ เวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.๑๗ กิจกรรมด้านแบบแผนและก่อสร้าง กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้าการฝึกอบรม ด้านซ่อม - มีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ให้เหมาะสม กับหน้าที่และงาน - ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหาความรู้ด้วยตัวเองจาก สื่อสารสนเทศด้านๆ - ได้มีการกำหนดตำแหน่งและการสรรหา เจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง - การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ 	
๓.๑๘ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการ ฝึกอบรมด้านซ่อม - มีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ให้เหมาะสม กับหน้าที่และงาน - เจ้าหน้าที่ศึกษาหาความรู้ด้วยตนเองจากสื่อ สารสนเทศด้านๆ - ขัดหาอุปกรณ์เครื่องมือในการจัดทำข้อมูล ด้านการสำรวจออกแบบ - กำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่ เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง 	
๓.๑๙ กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้าน วิศวกรรมช่างจราจร ด้านการนำรัฐกิจภายในพื้นาที่มา และงานประปา - การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ในงาน ไฟฟ้าและงานประปา เพิ่มการประสานงานกับ เจ้าหน้าที่ของกรุงเทพฯ 	

องค์กรบริหารส่วนตัวอพาร์ทเม้นท์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดค่าแผนงบประมาณรายได้ที่มาเพิ่มใน พัฒนาที่ร่วง - ติดต่อประสานงานขอความอนุเคราะห์ให้การ ประปาและการไฟฟ้าเร่งดำเนินการสำรวจและ ออกแบบ <p>๓.๒๐ การปฏิบัติหน้าที่การตรวจสอบภายใน กำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตาม พรบ.วินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ - จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและปฏิบัติ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการปรับปรุง แผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมทั้งออกรายงานผล การตรวจสอบประจำปี - บุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในไม่มีเพียง คนเดียว - ปฏิบัติงานตรวจสอบตามトイเดียดิจิทัลและเนื้อหา รวมถึงหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องและเข้าเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง - แจ้งให้หน่วยรับทราบ ผู้บังคับบัญชา ผู้บริหาร เข้าใจในบทบาทหน้าที่ของงานตรวจสอบ ภายใต้และ ควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปในทางที่ ถูกต้องและรายงานผลการตรวจสอบงานอื่นที่ทำให้ ขาดความเป็นอิสระในการตรวจสอบ - รายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะให้ ผู้บริหารและหน่วยรับทราบทราบ - หน่วยรับทราบรายงานผลการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบ - ให้ทำแนะนำและตรวจสอบถึงความสำคัญ ความถูกต้อง เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระบบที่ กำหนดฯ พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการจัดวางระบบ 	

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบในการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานถึงสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการบันทึกผลการตรวจสอบและเอกสารประกอบการตรวจสอบไว้เป็นหลักฐาน <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหน้าที่ของการจัดทำ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัสดุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อายุ่งเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยมีการจัดทำบัญชีและการเงิน ผ่านระบบ e-LASS การจัดซื้อจัดจ้างทางระบบ e-GP ทำให้ลดความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลผิดพลาด รวมถึงการดำเนินงานตัวบุคคล ในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และระดับมาตรฐานศรีราชาอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๒ รวมรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์กรบริหารส่วนตำบล เพื่อให้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนรวมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบทุกราย</p>

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. การติดตามประเมินผล</p> <p>๔.๑ การตรวจสอบ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติงาน และห้องเรียนการประเมินผลเป็นรายครึ่งปีที่ก้าวหน้า เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๒ การประเมินผลและสื่อสารซื้อกพร่องหรือชุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถตั้งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงทัน</p> <p>๔.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เนrmazeสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้อง

ด้วยมือชื่อ.....

(นายช้านาถ อินทร์)
นายกองท์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว
วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน (แบบ ปค.๕)

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

-กฤษ-

องค์กรบริหารส่วนตำบลพราษฎา

รายงานการประเมินผลคณะกรรมการปัจจุบันทุกมิติใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
การก่อจดหมายขอรับ จัดซื้อจ่ายของด้วยตัว หรือการรักษาและดูแล สำเนาเอกสารหรือการรักษา เอกสารที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัดดูประดังฯ	การดำเนินการที่สำคัญ เพื่อให้บรรชากบมีส่วน ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัสดุประดังฯ	การดำเนินการที่สำคัญ เพื่อให้บรรชากบมีส่วน ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัสดุประดังฯ	การดำเนินการที่สำคัญ เพื่อให้บรรชากบมีส่วน ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัสดุประดังฯ	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ซึ่งมีอยู่	การปรับปรุง ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
การดำเนินการที่สำคัญ เพื่อให้บรรชากบมีส่วน ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัสดุประดังฯ	- การสนับสนุนการต่อต้านยาเสื่อม ของมนุษย์ในครอบครัว และไม่มีความเชื่อมโยง ระหว่างกัน	- การประเมินความต้องการ ของประชาชนและชุมชนที่ขาด ที่จะสามารถดำเนินการต่อไป ได้บ่อยๆ	- การสนับสนุนการต่อต้านยาเสื่อม ของมนุษย์ในครอบครัวและชุมชน ที่ขาดที่จะสามารถดำเนินการต่อไป ได้บ่อยๆ	- การประเมินความต้องการ ของมนุษย์ในครอบครัวและชุมชน ที่ขาดที่จะสามารถดำเนินการต่อไป ได้บ่อยๆ	- การประเมินความต้องการ ของมนุษย์ในครอบครัวและชุมชน ที่ขาดที่จะสามารถดำเนินการต่อไป ได้บ่อยๆ	- การประเมินความต้องการ ของมนุษย์ในครอบครัวและชุมชน ที่ขาดที่จะสามารถดำเนินการต่อไป ได้บ่อยๆ	- การประเมินความต้องการ ของมนุษย์ในครอบครัวและชุมชน ที่ขาดที่จะสามารถดำเนินการต่อไป ได้บ่อยๆ	- สำนักปลัด
ที่เสนอขอรับผู้บ้าน/ ชุมชน บรรจุเป็น ข้อปฏิญญาจดบัน្ត รายช่างประจําปี	ไม่มีผู้ขอรับผู้บ้าน/ ท้องถูกห้ามเข้ามาใน บ้านที่จะต้องจัดการ ประชุมบุราดร& ผู้บ้านร่วมกัน	ไม่มีผู้ขอรับผู้บ้าน/ ท้องถูกห้ามเข้ามาใน บ้านที่จะต้องจัดการ ประชุมบุราดร& ผู้บ้านร่วมกัน	ไม่มีผู้ขอรับผู้บ้าน/ ท้องถูกห้ามเข้ามาใน บ้านที่จะต้องจัดการ ประชุมบุราดร& ผู้บ้านร่วมกัน					

ช่องทางการประเมินผลและกราฟรับปัจจุบันทุกภาระใน
สำหรับเป็นสิ่งที่ควรพิจารณา

(๑) การกิจกรรมกฎหมายที่เข้าด้วยงานของรัฐ หรือการที่ตามแผนการดำเนินการหรือการใช้สิทธิ์ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดคุณภาพครั้งที่	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุม การในพื้นที่	(๔) การประเมินผล การคุ้มครอง	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังไม่ถูก การควบคุมภายใน	(๖) การปรับปรุง ที่ยังไม่ถูก ผู้รับผิดชอบ
- เพื่อให้สอดคล้องกับ ปัจจัยและความต้องการ ที่แท้จริงสามารถสั่งทำได้ ของปัจจุบันและในอนาคต บัญชาให้กันทำง่ายเพื่อ นำไปสู่การพัฒนาคุณภาพ ยังดีน					
			ในการแสดงตัวตน คิดเห็นและนิสوان ร่วมในการตัดสินใจ แผนพัฒนาเพื่อ ประโยชน์ด้วย กระบวนการฝึกอบรม		สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลคณะกรรมการรับบัญจารกรรมตามภาระ
สำหรับบังคับคุณวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การกิจกรรมภูมิภาคที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภาครัฐและนักวิชาการที่ดำเนินการหรือทางการที่สื่อสาร ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดบุประดิษฐ์	(๒) ความเสียจึงที่ยังมีอยู่	(๓) การประมุ่นผลการดูแลน้ำในปัจจุบัน	(๔) ความเสียจึงที่ยังมีอยู่	(๕) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๖) หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
๒๙. การแก้ไขปัญหาเรื่องจราจรที่ไม่สามารถเดินทางได้ด้วยตัวเองบนถนนที่ต้องเดินทางไกล ให้เดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนส่วนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- การจัดทำท่อระบายน้ำที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนส่วนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนส่วนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง
๓๐. การแก้ไขปัญหาจราจรที่พัฒนาขึ้นมาใหม่ ซึ่งมีความต้องการเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนส่วนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- การจัดทำท่อระบายน้ำที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนส่วนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนส่วนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง	- ถนนที่ชำรุดทรุดโทรมต้องเดินทางด้วยรถบัสที่มีความต้องการเดินทาง

องค์กรบริหารส่วนตัวพิเศษฯ
รายงานการประเมินผลคณะกรรมการป้องกันการครอบครุ่นภายใน
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑)	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุม ภายในเพื่อยับ ยั้ง	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ซึ่งมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
การให้จัดทำกฎหมายที่ ชัดเจนเพื่อย่างชัดเจน หรือการจัดทำแผนการ ดำเนินการหรือการกิจ ธุรกิจ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในเพื่อยับ ยั้ง	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน				
- เพื่อให้การดำเนินงาน ทางด้านกฎหมาย การ พัฒนานวัตกรรมด้วย กฎหมาย การแก้ไขกฎหมาย ให้กับประเทศไทยเป็นไป ด้วยความเรียบเรียง และ เป็นธรรม	- เพื่อให้การดำเนินงาน ทางด้านกฎหมาย การ พัฒนานวัตกรรมด้วย กฎหมาย การแก้ไขกฎหมาย ให้กับประเทศไทยเป็นไป ด้วยความเรียบเร่อง และ เป็นธรรม	- การตั้งงบประมาณ ในการให้ความ ช่วยเหลือและ บรรเทาความ เดือดร้อนของ ประชาชน - ดูแลช่วยเหลือ ประชาชน				สำนักปลัด

องค์กรบริหารส่วนตำบลสมราษฎร์ฯ

รายงานการประเมินผลคณะกรรมการป้องกันปราบปรามคุณภาพใน
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(๑)	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังไม่ยุบ	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
<p>การบริหารความภัยทางที่ ตัดต่อพื้นที่ภายนอกซึ่ง พร้อมการจัดความปลอดภัย ดำเนินการเพื่อการกิจ ธุรกิจ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงาน ทางด้านกฎหมาย การ พัฒนาระบบในเชิงลึก</p> <p>กฎหมาย การแก้ไขกฎหมาย ให้กับประเทศไทยและนำไป ต่อยอดความเรียบเรียง นัก เป็นธรรม</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- การดูแลงบประมาณ ในการให้ความ ช่างเหลือเชื่อ บรรจุภาระ เดินทางต้นฉบับ ประจำงาน - ดูแลช่วยเหลือ ประจำงาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ยังคงการบริหารส่วนตัวตามที่ทราบ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสืนสกุลวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) การให้ความภูมิภาคที่ดีด้วย หน่วยงานของรัฐหรือการภาคตาม แผนการดำเนินการหรือการก่อจីนฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสิทธิภาพ	(๒) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ควบคุณภาพใน	(๔) การประเมินผลการ ควบคุณภาพใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๓. โครงการรื้อถอนเก็บดิน ซ่อมแซมถนนจากภัย โรคติดต่อ วัชพืชระบาด	- งบประมาณในการจัดซื้อ งบประมาณที่ขาดหายไป ในการซ่อมแซมถนนที่ขาดหายไป และการซ่อมแซมถนนที่ขาดหายไป ที่ขาดหายไป สูงกว่าจราจรทางานที่ขาด หายไป	- ผู้รับผิดชอบในการจัดซื้อ ผู้รับผิดชอบในการซ่อมแซม ผู้รับผิดชอบการซ่อมแซมถนนที่ขาด หายไป	- การดำเนินการซ่อมแซมถนน โดยทั่วไปตามกำหนด เวลาเป็นรายเดือน - การสำรวจจราจร ถนนและแม่น้ำที่ขาด หายไป	- การดำเนินการซ่อมแซมถนน โดยทั่วไปตามกำหนด เวลาเป็นรายเดือน - การสำรวจจราจร ถนนและแม่น้ำที่ขาด หายไป	- ประชาราษฎร์ฯ ส่วน ไม่ใช่ความสมบูรณ์แบบ ตามที่กำหนด เป็น การควบคุมที่ไม่มีผู้ พิจารณา แต่ถูกหักลง มาจากการร่วมมือ	- จัดทำรายงานผลการดำเนินการ ตามกำหนด โดยทั่วไปตามกำหนด เวลาเป็นรายเดือน - การตรวจสอบความชำนาญ ของคนรับผิดชอบที่ขาด หายไป
๔. โครงการรื้อถอนเก็บดินก่อ สร้างถนนและรื้อถอนกันภารণพั รชบฯ ตามโครงการพัฒนาชุมชน ที่ขาดหายไป - โครงการรื้อถอนเก็บดินก่อสร้าง ถนนและรื้อถอนกันภารণพัร ชบฯ ตามโครงการพัฒนาชุมชนที่ขาด หายไป	- งบประมาณโครงการรื้อถอน กันภารণพัรชบฯ ตามโครงการ พัฒนาชุมชนที่ขาดหายไป - งบประมาณโครงการรื้อถอน กันภารণพัรชบฯ ตามโครงการ พัฒนาชุมชนที่ขาดหายไป - งบประมาณโครงการรื้อถอน กันภารণพัรชบฯ ตามโครงการ พัฒนาชุมชนที่ขาดหายไป	- ผู้รับผิดชอบในการรื้อถอน กันภารণพัรชบฯ ตามโครงการ พัฒนาชุมชนที่ขาดหายไป ผู้รับผิดชอบในการรื้อถอน กันภารণพัรชบฯ ตามโครงการ พัฒนาชุมชนที่ขาดหายไป ผู้รับผิดชอบในการรื้อถอน กันภารণพัรชบฯ ตามโครงการ พัฒนาชุมชนที่ขาดหายไป	- การประเมินผลการดำเนินการ ควบคุณภาพที่ขาดหายไป โดยผู้รับผิดชอบ ผู้รับผิดชอบการดำเนินการ ควบคุณภาพที่ขาดหายไป	- การดำเนินการรื้อถอน กันภารणพัรชบฯ ตามโครงการ พัฒนาชุมชนที่ขาดหายไป และรื้อถอนกันภารণพัรชบฯ ร่วมกับหน่วยงาน สาธารณูปโภคในพื้นที่	- จัดทำรายงานผลการดำเนินการ ตามกำหนด ในการรื้อถอนกันภารণพัรชบฯ และการรื้อถอนกันภารণพัรชบฯ	- จัดทำรายงานผลการดำเนินการ ในการรื้อถอนกันภารণพัรชบฯ และการรื้อถอนกันภารণพัรชบฯ

LITERATURE REVIEW

สำหรับเป็นส่วนที่ ๓๐ เติบ กันยายน พ.ศ. ๒๕๙๖

(๑)	สำหรับเป็นสิ่งครุภัณฑ์ ๓๐ เดือน กัญยายน พ.ศ. ๒๕๖๔	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
การก็จตุกรรมภูมายี่ห้อคง หน่วยงานของรัฐหรือกรุงโซน ตามแผนการค่าใช้ในการบริว การก่ออื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานซึ่งรองรับ/ดูแลประเทศไทย	ความเสีย ที่มีอยู่	การทราบคุณภาพใน ครัวคุมภายใน	ความเสีย ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง ครัวคุมภายใน	การปรับปรุง ครัวคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๔. การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	- เพื่อป้องกันและบรรเทาภัย แล้ว ถูกก่อ ว่าด้วย บังคับบัญช ดูแลความสงบเรียบร้อยให้ดูแลบังคาก ภัยพิบัติ	- ปฏิริหารณาในการจัดตั้ง ศูนย์บริโภคกันและบรรเทา สาธารณภัย ไม่พึงอยกับ ความต้องการ	- การรักษาภัยและป้องกัน และบรรเทาภัยสาธารณะภัย	- นำการดูแลประเมิน ในการรักษาภัยและบรรเทา สาธารณภัยที่เกี่ยวข้องกับ ความต้องการ บุคลากร ที่ดูแล ฯลฯ ผู้สาธารณภัย รักษาภัยและป้องกัน และบรรเทาภัยสาธารณะภัย ให้ดูแลและป้องกันและบรรเทาภัย ด้านการดูแลภัยและป้องกันและ บรรเทาภัยสาธารณะภัย	- ลงบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อกำหนดการ ดำเนินการรักษาภัยและ บรรเทาภัย	สำนักงานบัญชี
๕. วัสดุประเมิน	- เพื่อป้องกันและบรรเทาภัย แล้ว ถูกก่อ ว่าด้วย บังคับบัญช ดูแลความสงบเรียบร้อยให้ดูแลบังคาก ภัยพิบัติ	- ปฏิริหารณาในการจัดตั้ง ศูนย์บริโภคกันและบรรเทา สาธารณภัย ไม่พึงอยกับ ความต้องการ	- การรักษาภัยและป้องกัน และบรรเทาภัยสาธารณะภัย	- นำการดูแลประเมิน ในการรักษาภัยและบรรเทา สาธารณภัยที่เกี่ยวข้องกับ ความต้องการ บุคลากร ที่ดูแล ฯลฯ ผู้สาธารณภัย รักษาภัยและป้องกัน และบรรเทาภัยสาธารณะภัย ให้ดูแลและป้องกันและบรรเทาภัย ด้านการดูแลภัยและป้องกันและ บรรเทาภัยสาธารณะภัย	- ลงบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อกำหนดการ ดำเนินการรักษาภัยและ บรรเทาภัย	สำนักงานบัญชี

องค์กรบริหารส่วนตำบลทรายขาว
รายงานการประเมินผลและภาระปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๑) การติดตามกุญแจมายield จัดซื้อ หน่วยงานของรัฐหรือการก่อจดหมาย แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประมงที่	(๒) ความเสีย หาย	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๕) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๖) การแก้ไข ที่มีอยู่	(๗) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๘) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๕. การดำเนินการป้องกันและ แก้ไขปัญหาสาธารณูป ภัยและโรคตัว	- เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติและภัย ทางเพศที่ในเขตพื้นที่ป้องกันไม่ให้ เกิดปัญหาสาธารณูปภัย ใช้กระบวนการศึกษาและสอน ของรัฐบาลให้คนเชิงพื้นที่ และชุมชนเข้ามาร่วม ในการป้องกันภัยธรรมชาติและ แก้ไขปัญหาสาธารณูปภัย	- ป้องจากภัยธรรมชาติและภัย ทางเพศที่ในเขตพื้นที่ป้องกันไม่ให้ เกิดปัญหาสาธารณูปภัย โดยการลงทุนในด้านดูแล และฟื้นฟูสภาพดินดินด้วย การเพาะปลูกไม้ป่าและ ขยายพื้นที่ป่าในเขตพื้นที่ ทำการอนุรักษ์ป่า งานป่า และการป้องกันภัยธรรมชาติ	- แผนปฏิบัติการรับอุบัติเหตุ และแผนป้องกันภัยทางเพศฯ ที่พัฒนาไปตามสถานการณ์ ของภัยธรรมชาติ	- การจัดทำแผน ปฏิบัติการรับอุบัติเหตุ แผนที่จะดำเนินการตาม มาตรฐานที่กำหนดให้กับพื้นที่ ทางภัยธรรมชาติ งานป่า	- เป็นเจ้าของยาชากวนปู ถูกหักหักได้ร้าย อย่างรุนแรงโดยอาช ทัศน์	- เป็นเจ้าของยาชากวนปู ถูกหักหักได้ร้าย อย่างรุนแรงโดยอาช ทัศน์	- บุคคลที่ดำเนินการและดูแล บำรุงดูแลพื้นที่ป่าให้กับ ภัยธรรมชาติ

องค์กรบริหารส่วนตัวบ้านพหลาราษฎร
รายงานการประเมินผลและกิจกรรมรับปฐมกาลควบคุมภัยใน
สำหรับปีงบประมาณที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐและ แผนการดำเนินการหรือการจัดซื้อฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง การควบคุมภายใน ทั่วไป	(๓) การประเมินผล การควบคุมภายใน ทั่วไป	(๔) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๕) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
<p>๖. กระบวนการ ภารพัฒนาสูญเสีย^๑ พัฒนาเด็กตามโครงสร้าง ราชการสางาน และการพัฒนา^๒ ด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ วัสดุบรรจุภัณฑ์ - เพื่อพัฒนาสูญเสียพัสดุตามเด็ก ให้สอดคล้องอย่างยั่งยืน^๓ ให้สามารถรับใช้ การทำงานสำหรับเด็ก - เพื่อพัฒนาสูญเสียพัสดุตามเด็ก มีความเข้าใจในด้านการ ซึ่งพัสดุนี้ ภาระเบิก^๔ จ่ายเงิน ทราบถึงค่าและพัสดุ ให้ เป็นไปตามระเบียบและห้องสืบสั่ง การที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การดำเนินงานตามที่ พัฒนาเด็กแล้วต้น ภาระใบอนุญาต การประกันภาระ^๕ ไม่ได้มาตรฐาน ให้ทั่ว</p> <p>- บุคลากรขาดความรู้ พัสดุตามที่ มีความเข้าใจ จ่ายเงิน ทราบถึงค่าและพัสดุ จ่ายเงิน ทราบถึงค่าและพัสดุ</p>	<p>๑. มีค่าเสื่อมไปเรื่อยๆ ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งลง ๒. จัดทำซ้ำ^๖ ไม่ได้มาตรฐานของเด็ก พัสดุตามที่ มีความเข้าใจ จ่ายเงิน ทราบถึงค่าและพัสดุ</p>	<p>- การควบคุม ภายในเพื่อยืด ความเพียงพอ แล้ว สำหรับงานที่บันทึก^๗ แต่ไม่สามารถ ใช้งานได้ โดยขาดความรู้ ในการจัดทำเอกสาร ให้ทั่ว</p> <p>- บุคลากร ศูนย์ไม่ มีความเข้าใจ จ่ายเงิน ทราบถึงค่าและพัสดุ ท่าน การเงิน การบัญชี บุคลากรอย่าง ดีของเด็ก</p>	<p>๓. แจ้งภารกิจ ประจำอย่างต่อเนื่อง เด็กที่ทราบ เฉพาะรับเข้ามา สำหรับเด็ก</p> <p>๔. ที่ทราบประเมินภาร กิจที่ทราบภาร ประจำอย่างต่อเนื่อง เด็ก เป็นระยะๆ และบุคลากรเข้าร่วม ภารกิจที่ดำเนินการ</p>
<p>การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐและ แผนการดำเนินการหรือการจัดซื้อฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>การควบคุมภายใน ทั่วไป</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน ทั่วไป</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ</p>

“๓๓”

ของศักดิ์การบัตรผู้ถือหุ้นสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในใน
สำหรับปีที่งบดุลครึ่งปีที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การก่อจดหมายกฎหมายที่ต้องดำเนินการให้สำเร็จ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการพัฒนานักเรียน การก่อขึ้นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ภกบุรพาลงฯ	(๒) ความเสียหาย ที่มีอยู่	(๓) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๖) ความเสียหาย ที่มีอยู่	(๗) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๘) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
				(๙) การปรับปรุงภายใน ที่มีอยู่	(๑๐) ความเสียหาย ที่มีอยู่	(๑๑) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	
๗. การจ่ายเงินเดือนครัวเด็กเบี้ย ยังชีวิตรักษาฯ และเบี้ยความ พิการ	- บรรจุขาดงานรังไข่ไม่ได้ เข้าใจตรงไปมาเบื้องต้น การจ่ายเงินเบี้ยซึ่งเป็น กรณีที่มีผู้เสียชีวิตด้วยสาเหตุ และความไม่สงบภายในที่ไม่ได้ ผู้ดูแลเดินทางไปรับเงิน โดยจะเป็นผู้รับเงิน รายเดียว	๑. ทำคะแนนผ่าน เงินเบี้ยซึ่งพ ๒. ตรวจสอบ สถานะผู้รับเบี้ยดัง นี้รายเดือน แล้วรับ ลงคะแนนผู้รับเงิน รายเดียว	- ติดตามประเมินผล จากการตรวจสอบเบื้องต้น ขอรับเงินเบี้ยซึ่งพ ผู้สูงอายุ ดูพิการ - มีการตรวจสอบ การเบิกจ่ายเดือน เบื้องต้นอย่างต่อ หากพบว่ามีคน รับเงิน	- ผู้สูงอายุมีแนวโน้ม เก็บเงินจากคนอื่นเป็น จำนวนมาก นำรักษา ที่อยู่บ่อยครั้ง พบ ปัญหาในล้านการรับ ลงทะเบียน	- ผู้สูงอายุมีแนวโน้ม เก็บเงินจากคนอื่นเป็น จำนวนมาก นำรักษา ที่อยู่บ่อยครั้ง พบ ปัญหาในล้านการรับ ลงทะเบียน	๑. นับบัญชีให้ถูกต้อง ตรวจสอบความเสียหายที่มีสิ่ง รักเงินหรือผู้บุกรุกบ้าน หรือผู้ดูแล ให้ถูกต้องตัดลบ ก่อนดำเนินในการเบิกจ่ายเงิน ๒. ตรวจสอบความเสียหาย การเบิกจ่ายเบี้ยชีวิตรักษาฯ ลงทะเบียนก่อนการดำเนินการ เบิกจ่าย ให้ถูกต้องและ บันทึกไว้ในเอกสาร ตัวบันทึกการดำเนินการ	สำนักปลัดศัลศึกษาฯ

-๓๒-

รายงานการประเมินผลและกิจกรรมที่ดำเนินการตามมาตรฐานฯ

สำหรับเป็นส่วนหนึ่ง ๑๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจด้านกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการให้ ความมั่นคงการดำเนินการหรือ การก่ออิฐฯ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	(๒) ความเสียหาย จากการบุกรุก	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสียหาย ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๔. การดำเนินงานโครงการ เศรษฐกิจฐานะ วัสดุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงาน	๑. ปฏิรูปให้เป็นไป โครงการเศรษฐกิจฐานะ มีการดำเนินงานโครงการ เศรษฐกิจฐานะเป็นไปตาม ระเบียบและหนี้สือสั่งการที่ กำหนด	๑. ฝึกอบรมให้ความรู้ โครงการเศรษฐกิจ ฐานะเพื่อศึกษาเรียนรู้ หน้าที่ในกิจกรรมต่างๆ ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้ตาม ที่กำหนด	๑. มีการทำให้มีการ ติดตามการลงทุนให้ มากขึ้น	๑. เร่งรัดให้ลดลงมาก่อน ถูกประเมินมากที่สุด ช่วงเวลาที่ต้องการให้กับ การลงทุนต่อไปใหม่	๑. มีการติดตามมาก่อน ถูกประเมินมากที่สุด ช่วงเวลาที่ต้องการให้กับ การลงทุนต่อไปใหม่	๑. ให้การประเมิน ก่อนลงทุนที่จะต้องมี การลงทุนต่อไปใหม่	๑. ประเมินการลงทุนให้กับ การลงทุนต่อไปใหม่	สำนักงานปลัด รัฐบาล
๕. การดำเนินงานโครงการ เศรษฐกิจฐานะ วัสดุประสงค์	๒. โครงการดำเนินงาน โครงการเศรษฐกิจฐานะ ที่กำหนดให้เป็นไปตาม กำหนด	๒. ฝึกอบรมให้ความรู้ โครงการเศรษฐกิจ ฐานะเพื่อศึกษาเรียนรู้ หน้าที่ในกิจกรรมต่างๆ ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้ตาม ที่กำหนด	๒. มีการประเมิน ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้ตาม ที่กำหนดให้กับหน้าที่ ของตน	๒. ฝึกอบรมให้ความรู้ โครงการเศรษฐกิจฐานะ ให้กับหน้าที่ของตน ให้กับหน้าที่ของตน ให้กับหน้าที่ของตน ให้กับหน้าที่ของตน	๒. ฝึกอบรมให้ความรู้ โครงการเศรษฐกิจฐานะ ให้กับหน้าที่ของตน ให้กับหน้าที่ของตน ให้กับหน้าที่ของตน ให้กับหน้าที่ของตน	๒. ให้การประเมิน ก่อนลงทุนที่จะต้องมี การลงทุนต่อไปใหม่	๒. ประเมินการลงทุนให้กับ การลงทุนต่อไปใหม่	สำนักงานปลัด รัฐบาล

องค์กรบริหารส่วนตำบลพราษฎา
รายงานการประเมินผลคณะกรรมการป้องกันปราบปรามคุกคามภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การกังจวนกฎหมายหรือดังนี้ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจดาม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	(๒) ความเสีย พิเศษ	(๓) การควบคุมภายใน พิเศษ	(๔) การประมີนผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสีย พิเศษ	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๙. ศึกษาและดำเนินการเรียน เกี่ยวกับการจัดทำภารกิจภายใน วัสดุประสงค์	๑. มีการใช้งบประมาณ รายจ่ายประจำปี (ใบเสนอต.- โอนเพิ่ม) ระหว่างปีโดย ตลอดเวลาสำหรับ เป้าหมายงบประมาณถูกต้องตาม ระเบียบการหางานตามมาตราที่อยู่ การรับเงินและการเบิกจ่าย จัดซื้อสิ่งของ ๒. หน่วยงานต้องเบิกจ่ายตาม ความต้องการให้กับเจ้าหน้าที่ รวมทั้งหน่วยงานที่ได้รับสิ่งของ ในการเบิกจ่ายเงินและกำกับ ตรวจสอบให้เข้ากับ รายการเงินของค่าใช้จ่ายและกำกับ ห้องบิน พ.ศ.๒๕๖๕ ไม่ต่ำกว่า เดือนบันทึก ๒ พ.ศ.๒๕๖๕	- ศรัฐจดทะเบียน งบประมาณรายจ่ายประจำปีโดย ตลอดเวลาสำหรับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ๒. หน่วยงานต้องเบิกจ่ายตาม ความต้องการให้กับเจ้าหน้าที่ รวมทั้งหน่วยงานที่ได้รับสิ่งของ ในการเบิกจ่ายเงินและกำกับ ห้องบิน พ.ศ.๒๕๖๕ ไม่ต่ำกว่า เดือนบันทึก ๒ พ.ศ.๒๕๖๕	- ศรัฐจดทะเบียน งบประมาณรายจ่ายประจำปีโดย ตลอดเวลาสำหรับ เป้าหมายที่ตั้งไว้	- มีการโฆษณา งบประมาณ เบ็ดเสร็จและไม่ตรง กับเงินที่เก็บ จากการจัดซื้อสิ่งของ ที่ได้รับตามมาตรา ๒. แจ้งให้หน่วยงาน สูงเบิกจัดทำทะเบียนบัญชี งบประมาณรายจ่ายคงเหลือ เพื่อป้องกันการฉ้อโกงทาง ทางด้านงบประมาณก่อน จัดทำโครงการ ๓. ให้หน่วยงานต้องจัดทำ ทะเบียนบัญชีงบประมาณรายจ่าย ประจำเดือนและต้องระบุว่า ได้รับงบประมาณที่ได้รับ จากหน่วยงานที่ได้รับสิ่งของ ในการเบิกจ่ายเงินและ ตรวจสอบให้เข้ากับ รายการเงินที่ได้รับ เบิกจ่ายเงิน เข้ารับ การอนุมัติ พัฒนาความรู้	- มีการโฆษณา งบประมาณรายจ่ายประจำปีโดย ตลอดเวลาสำหรับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ๒. หน่วยงานต้องจัดทำ ทะเบียนบัญชีงบประมาณรายจ่าย ประจำเดือนและต้องระบุว่า ได้รับงบประมาณที่ได้รับ จากหน่วยงานที่ได้รับสิ่งของ ในการเบิกจ่ายเงินและ ตรวจสอบให้เข้ากับ รายการเงินที่ได้รับ เบิกจ่ายเงิน ในแต่ละ รายการ	๑. ทราบและ งบประมาณของตน โดยทราบหรือขอรับเป็นเจ้าท่า งบประมาณรายจ่ายประจำปีโดย ตลอดเวลาสำหรับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ๒. ทราบและทราบ งบประมาณรายจ่ายประจำปีโดย ตลอดเวลาสำหรับ เป้าหมายที่ตั้งไว้

องค์กรบริหารส่วนตำบลพราษฎา
รายงานการประเมินผลและมาตรการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดครึ่งปี ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจทางกฎหมายที่จัดตั้ง ^๑ หน่วยงานของรัฐเพื่อกำกับดูแล แผนการดำเนินการให้เกิด อัฒนฯ ที่สำคัญของมนุษยชาติของ รัฐ/วัดถูกต้อง	(๒) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังไม่ถู กษา	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๘) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๐. ดำเนินการบันทึกบัญชี วัสดุประจำครึ่งปี	- มีการบันทึกบัญชีใน รูปแบบง่าย เช่นข้อ อพ. ทำให้ต้องใช้เวลา ศึกษาฐานแบบรีวิว บันทึกบัญชี การเข้าใจ การเงินในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) รายงานสถานะการเงินประจำครึ่งปี รายงานงบกำไรขาดทุนเดือน รายงานงบกำไรขาดทุนประจำปี ให้ใช้บัญชีรายรับ- จ่ายตามงบประมาณ บัญชีบัน性命ะ ซึ่งต้องเป็น ^๒ ใบผู้บัญชาติยื่นมาหลัก บริหารทรัพยากรครัวเรือน ทางฯ ได้อย่างไม่ถูกต้อง ตรวจสอบบัญชีหักดึง	- เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบตรวจสอบ การทำรายงานอย่าง สม่ำเสมอ ตรวจสอบ เงินที่บัญชีหักดึง บัญชีการทำรายงานเงิน คงเหลือประกอบ เพิ่มเติบโตของ ทุกวัน	- การจัดทำบัญชีโดย ตนเองที่ สามารถปฏิบัติ ประจำเดือนได้ทันท่วง ทายเบียบสำหรับคนพื้นเมือง รายงานเงินเดือนประจำ บัญชีทำให้ระบบ เชิงกลยุทธ์บันทึก สม่ำเสมอ ลดภาระ	- การจัดทำบัญชีโดย ประจำเดือน ประจำเดือนที่มีการ ตรวจสอบเพิ่มเติบโต ของกำไรให้สอดคล้อง กับรายงานในครึ่งปี	- การจัดทำบัญชีโดย ประจำเดือน ประจำเดือนที่มีการ ตรวจสอบเพิ่มเติบโต ของกำไรให้สอดคล้อง กับรายงานในครึ่งปี	- สลักจำนำที่ ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการ ฝึกอบรม เพิ่มเติบโต เพื่อให้ สามารถ ดำเนินการ	กฤษตี้ ผู้รับผิดชอบ

ក្រុមរាជរដ្ឋបាលនៃក្រសួងពេទ្យនិងក្រសួងពេទ្យ និងក្រសួងពេទ្យ

องค์กรบริหารส่วนตำบลพาราชาติ
รายงานกิจกรรมพัฒนาชุมชนและกิจกรรมป้องกันภัยธรรมชาติ
สำหรับบ้านเรือนทั้งวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑) ภารกิจของตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือคณะกรรมการจัดตั้ง แผนการดำเนินการหรือภารกิจซึ่ง เป็นฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/รัฐประสังฆ์	(๒) ความเสียหาย และการบุกเบิกตาม ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภัยใน การประมายผลการ ควบคุมภัยใน	(๔) ความเสียหาย ที่ยังไม่ยุติ	(๕) การรับปรุง การควบคุมภัย ภายใน	(๖) หมายเหตุ ผู้รับผิดชอบ ภายนอก
๑. กิจกรรมทางงานพัฒนาและ ทรัพย์สิน รัฐประสังฆ์	- จรากรครึ่ง อบช. ก.๖๙ สำเนินการดูดซื้อจังหวัดฯ ตาม จะเบิกบาน้ำที่ดินดูบี๊นให้ได้ เดือนพฤษภาคมและทำการ บริหารแหล่งทุนภาครัฐ จดเชื่อมจัดซื้อจัดจ้าง เบิกจ่ายตาม แผนการซื้อจัดจัต เบิกจ่ายตาม แผนการซื้อจัดจัต พ.ศ.๒๕๖๐	๓. รื้อปูผืดตาม พระราชบัญญัติการ จดเชื่อมจัดซื้อจัดจ้าง เบิกจ่ายตาม แผนการซื้อจัดจัต พ.ศ.๒๕๖๐	- พ่วຍงานผู้เบิกจ่าย ชาติหวานเข้าใจใน พ.ร.บ.การซื้อจัดจัต ชาติฯ พ.ศ.๒๕๖๐	๓. มีการเบิกจ่าย จัดซื้อจัดจ้างและ ประเมินงานมาก ทำให้เกิด บุกรุกในงาน บูรณะทั่วไป ๔. รื้อปูผืดตาม ระเบียบราชการ คลังจัดซื้อจัดจัต ชาติฯ พ.ศ.๒๕๖๐	๓. วางแผนการรักษา ^๑ พืชป่าตาม ที่ได้อธิบายไว้ ๔. มีการ บูรณะ ^๒ ตามความ เข้าใจใน ระบบที่ใช้
๒. เพื่อให้มีภาระและแบกร้ำไว้ จัดทำ จัดซื้อจัดจ้าง พ.ร.บ. ห้องน้ำสาธารณะ และฝึกอบรม ให้บ้านเรือนในชุมชนและสถาบัน ราชการ	- จัดทำห้องน้ำสาธารณะ ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการ	๔. รื้อปูผืดตาม กำหนดเวลาที่บาน เป็น ลักษณะทุกอย่าง ๕. ฝึกอบรมเชิงช่าง ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการ	๕. รื้อปูผืดตาม กำหนดเวลาที่บาน เป็น ลักษณะทุกอย่าง ๖. ฝึกอบรมเชิงช่าง ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการ	๕. งานที่ต้องทำ รื้อปูผืด ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการที่ต้องทำ ๖. งานที่ต้องทำ รื้อปูผืด ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการ	พ.ร.บ.ที่ เกี่ยวข้องกับ งานที่ต้องทำ รื้อปูผืด ๗. งานที่ต้องทำ ให้ได้รับ ชัยชนะใน การบูรณะ ^๓ น้อมปูผืด จัดซื้อจัดจัต
๓. กิจกรรมทางงานพัฒนาและ ทรัพย์สิน รัฐประสังฆ์	- จราจรส.๑ ๐๘๒.๖๙ สำเนินการดูดซื้อจังหวัดฯ ตาม จะเบิกบาน้ำที่ดินดูบี๊นให้ได้ เดือนพฤษภาคมและทำการ บริหารแหล่งทุนภาครัฐ จดเชื่อมจัดซื้อจัดจ้าง เบิกจ่ายตาม แผนการซื้อจัดจัต เบิกจ่ายตาม แผนการซื้อจัดจัต พ.ศ.๒๕๖๐ ๔. จัดซื้อจัดจ้างห้องน้ำสาธารณะ และฝึกอบรม ให้บ้านเรือนในชุมชนและสถาบัน ราชการ	๓. รื้อปูผืดตาม พระราชบัญญัติการ จดเชื่อมจัดซื้อจัดจ้าง เบิกจ่ายตาม แผนการซื้อจัดจัต พ.ศ.๒๕๖๐ ๕. รื้อปูผืดตาม กำหนดเวลาที่บาน เป็น ลักษณะทุกอย่าง ๖. ฝึกอบรมเชิงช่าง ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการ	- พ่วຍงานผู้เบิกจ่าย ชาติหวานเข้าใจใน พ.ร.บ.การซื้อจัดจัต ชาติฯ พ.ศ.๒๕๖๐	๓. รื้อปูผืดตาม กำหนดเวลาที่บาน เป็น ลักษณะทุกอย่าง ๔. ฝึกอบรมเชิงช่าง ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการ	๓. วางแผนการรักษา ^๑ พืชป่าตาม ที่ได้อธิบาย ให้บ้านเรือน และสถาบัน ราชการที่ต้องทำ ๔. ฝึกอบรมเชิงช่าง ให้บ้านเรือนและสถาบัน ราชการ

**องค์กรบริหารส่วนตัวบอร์ดรายงาน
รายงานการประเมินผลและการรับปัจจุบันความก้าวหน้าใน
สำหรับปีงบประมาณที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔**

(๑)	การจัดทำองค์ความต้องการที่ดีทั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจด้าน แผนการต่อเนื่องการหรือการก่ออัน ร้ายกาลีย์ของหน่วยงานของรัฐ/ ภาคประชานคร	(๒) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๖) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมตามภารกิจพัฒนา ระบบ KTB Corporate วัสดุประสงค์ ๑. เพื่อยังคงการปฏิบัติงานอย่าง ถูกต้อง เก็บรวบรวมและเผยแพร่ความ โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อยังคงการบริหารรักษาจ่าย ภาร กิจพัฒนา การสนับสนุนที่ดี การ ดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย ให้กับ บุคลากร ผู้เรียน เป็นไปอย่างครบถ้วน โดยต้อง เป็นไปด้วยความเรียบ ง่าย明白 และหานั้นสืบสานการพัฒ น้ำยาซึ่ง	๑. ดำเนินการเบิก จ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online เพียงคน เดียวต้องแต่งตั้ง จะชี้ช่อง ๒. แก้ไขข้อบกพร่อง ที่เกี่ยวข้องที่ ผู้มีอำนาจจัดการ ให้กับเจ้าหน้าที่ ๓. ลงชื่อหนังสือที่ ได้รับมอบหมาย ลงนามและ รับทราบของบุคลา กรในการที่เบิกจ่าย เพื่อผลักดันให้ รายการที่เบิกจ่าย Statement ราย รบฯ ทำให้ไม่พบ เห็นรายการเบิกจ่าย ผิดปกติ	๑. ฝึกอบรมความต้องการ งานขององค์กรคุณภาพ และเว้นให้ครบถ้วน ๒. แจ้งเวียน จะชี้ช่อง ๓. แก้ไขข้อบกพร่อง ที่เกี่ยวข้องที่ ผู้มีอำนาจจัดการ ให้กับเจ้าหน้าที่ ๔. ลงชื่อหนังสือที่ ได้รับมอบหมาย ลงนามและ รับทราบของบุคลา กรในการที่เบิกจ่าย เพื่อผลักดันให้ รายการที่เบิกจ่าย Statement ราย รบฯ ทำให้ไม่พบ เห็นรายการเบิกจ่าย ผิดปกติ	๑. ฝึกอบรมความต้องการ สำหรับการบริหารจัดการที่ดี ๒. ฝึกอบรมความต้องการที่ดีที่ เข้ามาในระบบ ๓. ฝึกอบรมความต้องการ ที่ดีที่เข้ามาในระบบ ๔. ฝึกอบรมความต้องการที่ดีที่ เข้ามาในระบบ	๑. ฝึกอบรมความต้องการ สำหรับการบริหารจัดการที่ดี ๒. ฝึกอบรมความต้องการที่ดีที่ เข้ามาในระบบ ๓. ฝึกอบรมความต้องการที่ดีที่ เข้ามาในระบบ	๑. ฝึกอบรมความต้องการ สำหรับการบริหารจัดการที่ดี ๒. ฝึกอบรมความต้องการที่ดีที่ เข้ามาในระบบ	๑. ฝึกอบรมความต้องการ สำหรับการบริหารจัดการที่ดี

ช่องทางการประมูลที่มีความต้องการรายสาขา
รายงานการประมูลที่มีความต้องการรับประทานคุณภาพใน
สำหรับปีที่สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ประเภทของผู้เสนอราคา	(๒) รายการ	(๓) การควบคุมการซื้อขาย เพื่อรักษาความโปร่งใส	(๔) การตกลงประมูล	(๕) หัวน้ำที่ต้องการซื้อขายใน การประมูลตามที่ระบุ	(๖) ผู้รับผิดชอบ
๑. น้ำประปา บุคคลธรรมดาเป็นบุคคล ทางการไม่ใช่บุคคล เช่าถือที่ดินและ รับสั่งบัญชาคนพ่อ ท้าบินกร ผู้ใช้ งานในระบบจัดทำ ให้สามารถ ดำเนินการตาม มาตรฐานและ เก็บภาษีอากร ที่ได้มา	๑. ความมั่นคงรักษาความ น้ำด้วย ๒. ความน้ำด้วย	๑. ไม่ระบุมาตราบ陆ส แบบไม่มีบุคคล ในการเข้าถึงข้อมูล นักเรียนส่วนบุคคล เพื่อตัวเป็นกลาง เนื่ รักษาในห้องเรียน ให้บุคคลที่หน้าที่ ให้บริการ ๒. ห้องเรียน รักษาความน้ำด้วย มาตรฐานและ เก็บภาษีอากร ที่ได้มา	๑. ไม่ระบุมาตราบ陆ส แบบไม่มีบุคคล ในการเข้าถึงข้อมูล นักเรียนส่วนบุคคล เพื่อตัวเป็นกลาง เนื่ รักษาในห้องเรียน ให้บุคคลที่หน้าที่ ให้บริการ ๒. ห้องเรียน รักษาความน้ำด้วย มาตรฐานและ เก็บภาษีอากร ที่ได้มา	๑. น. น. น. น. น. น. ๒. น. น. น. น. น. น.	๑. น. น. น. น. น. น. ๒. น. น. น. น. น. น.

“
องค์กรบริหารส่วนตำบลพราชา
รายงานการประเมินผลและกิจกรรมปัจจุบันครุภุมามาษใน
สำหรับปีงบดุลวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การจัดพัฒนาอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจดุล แผนการดำเนินการหรือการกิจธุนฯ ที่สำคัญของพัฒนาชุมชนชั้นรุ่ง/ วัฒนธรรม	(๒) ความเสียหาย ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ภายใน	(๔) การประเมินผล การควบคุม	(๕) ความเสียหาย ที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๘) ผู้รับผิดชอบ หน่วยงาน
๔. ระบบ KTB Corporate Online สามารถ ให้เข้าใจง่ายมาก ที่มีข้อข้อหนึ่ง “ผู้ใช้ สิทธิได้รับเงินกับ อบต. ได้ โดยอาศัย การบัญชีที่หน้าที่ หักภาษีในกรณี เข้าระบบแต่เทียบผู้ เดียว	๔. ระบบ KTB Corporate Online สามารถ ให้เข้าใจง่ายมาก ที่มีข้อข้อหนึ่ง “ผู้ใช้ สิทธิได้รับเงินกับ อบต. ได้ โดย อาศัยการเป็น เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในการเข้าระบบแต่ เพียงผู้เดียว	๔. ระบบ KTB Corporate Online สามารถเขียน ให้เข้าใจง่ายมาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เงินกับ อบต. ได้ อาศัยการเป็น เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในการเข้าระบบแต่ เพียงผู้เดียว	๔. ระบบ KTB Corporate Online สามารถเขียน ให้เข้าใจง่ายมาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เงินกับ อบต. ได้ อาศัยการเป็น เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในการเข้าระบบแต่ เพียงผู้เดียว	๔. สำนักงาน ที่ปรึกษาด้านที่ดิน และที่ดินที่ดิน การใช้ประโยชน์อย่าง ไม่ชอบทำให้เกิดการ ก่ออาชญากรรม ให้ก่อการกระทำ ทุจริต	๔. สำนักงาน ที่ปรึกษาด้านที่ดิน และที่ดินที่ดิน การใช้ประโยชน์อย่าง ไม่ชอบทำให้เกิดการ ก่ออาชญากรรม ให้ก่อการกระทำ ทุจริต	๔. สำนักงาน ที่ปรึกษาด้านที่ดิน และที่ดินที่ดิน การใช้ประโยชน์อย่าง ไม่ชอบทำให้เกิดการ ก่ออาชญากรรม ให้ก่อการกระทำ ทุจริต	๔. สำนักงาน ที่ปรึกษาด้านที่ดิน และที่ดินที่ดิน การใช้ประโยชน์อย่าง ไม่ชอบทำให้เกิดการ ก่ออาชญากรรม ให้ก่อการกระทำ ทุจริต

องค์กรบริหารส่วนต้นของราชอาณาจักร
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การก่อจ้างภูมายield ดัง นี้อย่างขอร้องหรือการกักจราณ แผนการดำเนินการหรือการก่ออื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดดูประพฤติ	(๒) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงฯ การควบคุมภายใน	(๗) พ่วงงาน ผู้รับผิดชอบ
การก่อจ้างภูมายield ดัง นี้อย่างขอร้องหรือการกักจราณ แผนการดำเนินการหรือการก่ออื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดดูประพฤติ			๙. การปฏิบัติตาม คำสั่งผู้บังคับบัญชา โดยไม่ลากยาว, เป็น หน้าที่ของเจ้าหน้าที่ ทั้งหมด บังคับ อย่างพล妥าทันที	๙. การปฏิบัติตาม คำสั่งผู้บังคับบัญชา โดยไม่ลากยาว, เป็น หน้าที่ของเจ้าหน้าที่ ทั้งหมด บังคับ อย่างพล妥าทันที	บริบัดในการปรับเปลี่ยนและกำร จ่ายเงินของลงค่าปรับครองส สำนักหอจดจำนวนระบบ KTB Corporate Online อย่าง เร่งด่วนเพื่อลดผลกระทบของการ ควบคุมภายในอย่าง เพียงพอ เช่น - ทำค่าเสื่อมของบทนายเป็น ลายลักษณ์อักษรทั่ว บุคลาคนั้นแล้วให้เข้าใช้งานใน ระบบ KTB Corporate Online ได้แก่ บุคลาคนั้น หน้าที่ผู้มีอำนาจเข้า (Company Use Maker) และ บุคลาคนั้นก่อนบุคลา	กษัตริย์

องค์กรบริหารส่วนทابบทราษฎร์ฯ

รายงานการประมิณผลและการประเมินงบประมาณดุ摹ภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การกิจกรรมภูมิภาคตามที่อัตรัฐฯ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดถูประดิษฐ์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังไม่ได้	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) ประเมินงานผู้รับผิดชอบ
การกิจกรรมภูมิภาคตามที่อัตรัฐฯ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดถูประดิษฐ์	ความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดถูประดิษฐ์	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่ได้	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ประเมินงานผู้รับผิดชอบ

องค์กรบริหารส่วนท้องถิ่นตามพราญาฯ
รายงานการประเมินผลและภารกิจการรับปัจจุบันของครุภัณฑ์ใน
สำหรับปีสืบต่อปีที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง 叛务机关ชื่อชื่อห้องรักษาภารกิจตาม แผนการดำเนินการพิจารณาที่ได้อธิบาย ที่สำคัญของนโยบายงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	(๒) ความเสี่ยง การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน ภายใน	(๕) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๖) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง 叛务机关ชื่อชื่อห้องรักษาภารกิจตาม แผนการดำเนินการพิจารณาที่ได้อธิบาย ที่สำคัญของนโยบายงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน ภายใน	ประเมินผลผ่านกระบวนการทาง (ห้ามติดต่อให้ไว้เครื่อง คอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ ซึ่งอาจหลุดล่อนบุคคลอื่นได้) ในการประเมินผลผ่านเครื่อง ไว้ในเครื่องคอมพิวเตอร์ - ไม่ควรมีผู้ใดเข้าซ้อมสูตร (Company Use Maker) ไฟล์คอมเดียว ดำเนินการ ด้วยมือทั้งหมดจะกระทบต่อการ ความเรียบง่ายของ ๒ คน และ ให้มีการสับเปลี่ยน หน้าหน้าจอการปฏิบัติงาน และหากมีบุคคลการที่ เพียงพอจะทำภารกิจให้ได้ บุคคลที่เข้าร่วมพัฒนา	กองตรวจสอบ

องค์กรบริหารส่วนตำบลราษฎรชาติ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการเพื่อการจัดเรื่องฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประพฤติ	(๒) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๖) การรับปะปา การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการเพื่อการจัดเรื่องฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประพฤติ					(Company Use Authorizer) ห้อง ๒ คัน เข็นไป	กองคลัง - บุคลากรที่มีหน้าที่อยู่ในกองคลัง (Company Use Authorizer) จะต้อง ดำเนินการอยู่บ่อยครั้ง ถ้าหากหน้าที่ ทางเข้าใน สถานะจะต้องดำเนินการได้ จะต้องเปลี่ยนเบตชาร์ตที่ มีหน้าที่อยู่ (Company Use Authorizer) หน้าใหม่ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง ส่วนที่ขาดรองรับ ผู้คนในการแทน

องค์กรบริหารส่วนตำบลพหาราษฎรฯ
รายงานการประเมินผลคณะกรรมการป้องกันปราบปรามความไม่สงบ
สำหรับปีสืบต่อครั้งที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑) การกิจกรรมภูมายield="1"> หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของพันธุ์ชนเผ่าอีสาน/ วัฒนธรรมลูก	(๒) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังไม่ยูก	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
การกิจกรรมภูมายield="1"> หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของพันธุ์ชนเผ่าอีสาน/ วัฒนธรรมลูก					- กรณีบุคคลที่มีภัยทำให้ อนุญาต (Company Use Authorizer) ไม่ผ่านขอซื้อขาย และสามารถปฏิเสธหน้าที่ ได้หรือโอนรายการไปสักก็ต ฉบับ ซึ่ง ต้องอบรมบุคคล บุคคลที่มีหน้าที่อนุญาต (Company Use Authorizer) ให้ทราบ หลักการณ์ที่กำหนดโดย ทั้ง ห้านี้ให้ชัดเจนตาม ข้อความดังต่อไปนี้ ส่วนบุคคลให้บุคคลอื่นฯ โดยเหตุผล	กอ.จ.ส.๔

-๔๔-

**รายงานการประเมินผลคณะกรรมการปรับปรุงมาตรฐานคุณภาพใน
สำหรับบ้านสุขภาพวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕**

(๑) การพัฒนาคุณภาพเพื่อตั้งครั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบุปผะสังฆ์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๔. กิจกรรมด้านการบริหาร กิจการประจำบ้าน วัดบุปผะสังฆ์	๑. การดำเนินการ บริหารบ้านสังฆา รย์ - เพื่อความคุ้มครองสิ่งแวดล้อม ประจำบ้านให้สามารถบริหาร ดูแลอย่างดี อันดูแล ๒. การรักษา จัดการภัยแล้ง ดูแลดูแลดูแลดูแลดูแลดูแล ๓. การดำเนินการ ดูแลดูแลดูแลดูแลดูแลดูแล	๑. แบ่งผู้ดูแลบ้าน เข้าใจ ให้ความรู้ใน การดูแลบ้านให้เข้าใจ เพื่อบริหารจัดการ ดูแลอย่างดี อันดูแล ๔. การรักษา จัดการภัยแล้ง ดูแลดูแลดูแลดูแลดูแล ๕. การดำเนินการ ดูแลดูแลดูแลดูแลดูแล	๑. ชาวบ้านยังขาด ความเข้าใจในเรื่อง การดูแลบ้านระดับ ประ拔กษาฯอย่างดี ความรู้ดูแลบ้าน และภาระอยู่ที่ชาวบ ในการบริหาร	๑. ชาวบ้านยังขาด ความเข้าใจในเรื่อง การดูแลบ้านระดับ ประ拔กษาฯอย่างดี ความรู้ดูแลบ้าน และภาระอยู่ที่ชาวบ ในการบริหาร	๑. การบริหารที่ขาด ประสิทธิภาพบ้าน บาน หุ้นส่วนบ้านประสบ ปัญหาการขาดทุน และการอยู่อาศัย ให้ผู้บ้านร้องเรียน ขอรับ การช่วยเหลือและดำเนิน การที่ดีของบ้านและครัวชา ๒. ใช้คำแนะนำบ้านบริการ ให้ยาแก่บ้านที่ดีใน การ ดูแลบ้านสังฆาร	๑. นับพื้นที่บ้านที่ดี รับผิดชอบงานกิจการ ประจำ ให้ความรู้เรื่อง ภัยธรรมชาติและ ภัยมนตราย ระบุเป็น ขอรับคำ ที่ดีของบ้านร้องเรียนและดำเนิน การที่ดีของบ้านและครัวชา ๒. ใช้คำแนะนำบ้านบริการ ให้ยาแก่บ้านที่ดีใน การ ดูแลบ้านสังฆาร

รายงานการประเมินผลและ การปรับปรุงจัดการคุณภาพใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การกีจกรรมตามกฎหมายเพื่อทดสอบ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมตาม แผนการพัฒนาทางวิชาการให้ดียิ่งๆ หรือมาตรฐานของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบูรณาการ	(๒) ความเสียด ฟื้นฟู	(๓) การควบคุมภายใน ที่ดีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน ภายใน	(๕) ความเสียด ฟื้นฟูอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
			การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียด ฟื้นฟู	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	
๑๕. ทิศทางรวมการควบคุมดูแล รักษาควบคุมการปฏิริยาสวัสดิ์ ให้พ่อที่ซึ่นในการต้องมหอม วัดบูรณาการ - เพื่อควบคุมการปฏิริยาสวัสดิ์และ ตรวจสอบน้ำเป็นสวัสดิ์คงเหลือได้ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบคณะกรรมการจัดการที่ เก็บข้อมูล	๑. การทำภาระในการ เบิกจ่ายค่าตอบแทน เป็นไปตามระเบียบ ๒. เจ้าหน้าที่ที่ดูแล เข้าใจในภาระ ควบคุมดูแลอย่าง ครบถ้วน	๑. บัดดี้ที่ไม่เป็นเจ้าของ วัดบูรณาการที่มีการ เป็นไปได้ ๒. จัดทำทะเบียนชุม ชนที่ดูแล	- กิจกรรมที่ ควบคุมอยู่ไม่ เพียงพอและ เข้าใจที่จะดำเนิน การ	- จัดทำข้อตกลงที่ดูแล ชุมชนที่ดูแลอย่าง ครบถ้วน	- จัดทำข้อตกลงที่ดูแล ชุมชนที่ดูแลอย่าง ครบถ้วน	- จัดทำข้อตกลงที่ดูแล ชุมชนที่ดูแลอย่าง ครบถ้วน

-๗๘-

รายงานการประเมินผลและ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการต้นแบบในการพัฒนา ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประเมินค่า	(๒) ความเสียหาย	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสียหาย ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๖. กิจกรรมดำเนินผิดเมือง วัดประเมินค่า <ul style="list-style-type: none"> ๑. เพื่อให้การดำเนินงานตามค่าจ้าง เป็นไปด้วยดีและลดภาระค่าใช้จ่าย ทางการพัฒนาการที่ไม่ใช่ของบุคคล พื้นที่อย่างพอเพียง ๒. แผนการไว้ซึ่งได้รับการ ประชุมที่มีการติดตามความ ต้องการของประชาชน 	๑. การใช้บุคลากร ในหน้าที่ตามสังกัดเมือง ชุมชน มีข้อจำกัดที่ไม่ สามารถดำเนินการ สอดคล้องกับงบประมาณ พื้นที่ <ul style="list-style-type: none"> ๒. การดำเนินการ ทางการพัฒนาชุมชน ที่ขาดในส่วนผู้ดูแล เมือง เนื่องจากขาด พยาบาลและบุคลากร ที่มีความสามารถ แผนการไว้ซึ่งได้รับการ ประชุมที่มีการติดตามความ ต้องการของประชาชน 	๑. ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติ เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม สอดคล้องกับงบประมาณ พื้นที่ <ul style="list-style-type: none"> ๒. ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติ เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม สอดคล้องกับงบประมาณ พื้นที่ <ul style="list-style-type: none"> ๓. การตรวจสอบ โดยผู้บังคับบัญชา โดยรายงานผลการ ดำเนินการให้ผู้ ผู้บังคับบัญชาทราบ เช่น กิจกรรมทางชุมชน นากา ฯลฯ. ๔. ให้รักษาหน้าที่ ศักดิ์ศรีความดูด้วย ความดูใจสื่อ สื่อสารและพัฒนา 	๑. กระบวนการ บัญชีที่ไม่ถูก ตรวจสอบและ ประเมินผล อย่างต่อเนื่อง และการดำเนิน การที่ไม่ได้รับ การอนุมัติจาก ผู้บังคับบัญชา ที่มีอำนาจ <ul style="list-style-type: none"> ๒. กระบวนการ บัญชีที่ไม่ถูก ตรวจสอบและ ประเมินผล อย่างต่อเนื่อง และการดำเนิน การที่ไม่ได้รับ การอนุมัติจาก ผู้บังคับบัญชา ที่มีอำนาจ <ul style="list-style-type: none"> ๓. ให้รักษาหน้าที่ ศักดิ์ศรีความดูด้วย ความดูใจสื่อ สื่อสารและพัฒนา ๔. ให้รักษาหน้าที่ ศักดิ์ศรีความดูด้วย ความดูใจสื่อ สื่อสารและพัฒนา 	๑. รายงานงานหนี้สิน แผนพัฒนาให้สอดคล้อง กับข้อมูลของผู้มีส่วน ได้ที่รับผิดชอบ พื้นที่ <ul style="list-style-type: none"> ๒. 並將部分的監督工作 分配給各級行政人員 進行定期評估和回應 公眾的意見和建議。 	๑. รายงานงานหนี้สิน แผนพัฒนาให้สอดคล้อง กับข้อมูลของผู้มีส่วน ได้ที่รับผิดชอบ พื้นที่ <ul style="list-style-type: none"> ๒. 並將部分的監督工作 分配給各級行政人員 進行定期評估和回應 公眾的意見和建議。 	๑. รายงานงานหนี้สิน แผนพัฒนาให้สอดคล้อง กับข้อมูลของผู้มีส่วน ได้ที่รับผิดชอบ พื้นที่ <ul style="list-style-type: none"> ๒. 並將部分的監督工作 分配給各級行政人員 進行定期評估和回應 公眾的意見和建議。

องค์กรบริหารส่วนตำบลมาตรฐาน

รายงานการประเมินผลมาตรการรับป้องกันภัยคุกคามใน
สำหรับปีสิบเอ็ดครั้งที่ ๓๐ (เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕)

(๑) การจัดทำกฎหมายเพื่อจัดตั้ง หน่วยงานซึ่งรัฐเรียกว่าการกิจการ แผนการดำเนินการหรือการใช้อำนา ทสำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดถูกจะถูก	(๒) ความเสี่ยง ทางภัย	(๓) การควบคุมภัย ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภัย ภายใน	(๕) การรับป้อง กันภัยคุกคามใน สำหรับปีสิบเอ็ดครั้งที่ ๓๐ (เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕)	(๖) การรับป้อง กันภัยคุกคามใน สำหรับปีสิบเอ็ดครั้งที่ ๓๐ (เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕)
๒. เพื่อยกเว้นภัยและความ สงบทางสังคม ความเป็นร่มเป็น ชายาง การให้ประทุมห้องใน ทวายบัญชีและควบคุมดูแลชุมชน ประจำ annum ส่งเสริมสร้างทักษะและ สังคม รวมทั้งสร้างความต่อสัมพัน	๑. บังคับใช้กฎหมาย เครื่องมือในการ ตัดฟันขั้นต่ำตามการ สำรวจของบ้าน ที่อยู่ใน	๒. บังคับใช้กฎหมาย เครื่องมือในการ ตัดฟันขั้นต่ำตามการ สำรวจของบ้าน ที่อยู่ใน	๓. บังคับใช้กฎหมาย เครื่องมือในการ ตัดฟันขั้นต่ำตามการ สำรวจของบ้าน ที่อยู่ใน	๔. บังคับใช้กฎหมาย เครื่องมือในการ ตัดฟันขั้นต่ำตามการ สำรวจของบ้าน ที่อยู่ใน	๕. บังคับใช้กฎหมาย เครื่องมือในการ ตัดฟันขั้นต่ำตามการ สำรวจของบ้าน ที่อยู่ใน

章ที่ ๑
รายงานการประเมินผลและภาระปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับบ้านคุณภาพ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑) การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการบริหาร แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของนายจ้างของรัฐ/ วัสดุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง พื้นอยู่	(๓) การควบคุมภายใน พื้นอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	(๗) หมายเหตุ ผู้รับผิดชอบ
๑๓. กิจกรรมตามแบบแผนและ ก่อสร้าง วัสดุประสงค์	๑. เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานใน หน้าที่ไม่ถูกตรวจสอบ และการตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้มาตรฐาน หลักวิชาการและเป็นการประยุกต์ งบประมาณและต้องการตัวบุคคล ของบ้านคุณภาพตามกำหนด	๑. มีการเขียนลง บัญชีที่ไม่ได้เข้ากระบวนการ ทางเดินพื้นที่ไม่ถูกตรวจสอบ และการตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้มาตรฐาน หลักวิชาการและเป็นการประยุกต์ งบประมาณและต้องการตัวบุคคล ของบ้านคุณภาพตามกำหนด	๑. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ที่ยอมรับ ๒. การตรวจสอบ โดยผู้บังคับบัญชา โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ล็อกขาดเข้ามาที่ ทางกรอบอัตตราการ ในการสำรวจ ข้อมูล การจัดทำ ช่องสูญเสียรั่ว โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ให้หน้าที่เข้ามาที่ ทางกรอบอัตตราการ ในการสำรวจ ข้อมูล การจัดทำ ช่องสูญเสียรั่ว โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ให้หน้าที่เข้ามาที่ ทางกรอบอัตตราการ ในการสำรวจ ข้อมูล การจัดทำ ช่องสูญเสียรั่ว โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด
๑๔. ให้หน้าที่ ปฏิบัติงานและตรวจสอบ โครงการขนาดใหญ่/ และสิ่งของที่ไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานและตรวจสอบ โครงการขนาดใหญ่/ และสิ่งของที่ไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ให้หน้าที่ ปฏิบัติงานและตรวจสอบ โครงการขนาดใหญ่/ และสิ่งของที่ไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ที่ยอมรับ ๒. การตรวจสอบ โดยผู้บังคับบัญชา โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ล็อกขาดเข้ามาที่ ทางกรอบอัตตราการ ในการสำรวจ ข้อมูล การจัดทำ ช่องสูญเสียรั่ว โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ให้หน้าที่เข้ามาที่ ทางกรอบอัตตราการ ในการสำรวจ ข้อมูล การจัดทำ ช่องสูญเสียรั่ว โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด	๑. ให้หน้าที่เข้ามาที่ ทางกรอบอัตตราการ ในการสำรวจ ข้อมูล การจัดทำ ช่องสูญเสียรั่ว โดยผู้บังคับบัญชา และตรวจสอบของรัฐ และสิ่งของไม่ได้ มาตรฐานตามกำหนด

章ที่ ๕
รายงานการประเมินผลและ การปรับปรุงการดูแลความดูดซึมภายใน

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(๑) การกิจกรรมภูมามายเพื่อจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	(๒) ความเสียหาย ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสียหาย ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
การกิจกรรมภูมามายเพื่อจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์				ยังคงอยู่ในระดับ หนึ่งที่ยอมรับได้ ที่สำคัญงานที่ต้องดำเนิน การทั้งหมดหรือความ สัมภาระการ ปฏิรูปอย่างต่อเนื่อง		กองฯ

องค์กรบริหารส่วนต่างเพศชายฯ
**รายงานการประเมินผลและภาระตามคุณภาพใน
 สำหรับปีงบประมาณที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕**

(๑) การให้ความพึงพอใจที่ดีด้วย หน่วยงานของเรื่องที่มีภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบุคลิกภาพ	(๒) ความเสีย หาย	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๖) ความเสีย หายที่มีอยู่	(๗) การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	(๘) การปรับปรุง หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมด้านการควบคุม อาคาร วัดบุคลิกภาพ เพื่อให้การบริการ การซ่อมแซมแบบโครงสร้างฯ การ บำรุงรักษาสิ่งปลูกสร้าง บภ. เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย, ข้อบังคับ กฎที่ คำสั่ง และหนังสือสั่ง การจากรัฐฯ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานไม่ พึงพอที่จะรับ งานที่มีอยู่ตาม มาตราและพื้นที่ พื้นที่ของบ้าน ชุมชนและหมู่บ้าน ที่อยู่อาศัย ๒. ภาระงาน ล้น职力 ทำให้ต้อง^{ใช้}เวลาทำงาน มากกว่ากำหนด ๓. ขาด การตรวจสอบ และแก้ไขบัญชี ของบ้าน ๔. ขาด การซ่อมแซม บ้านที่มีอยู่ ๕. ขาด การซ่อมแซม บ้านที่มีอยู่</p>	<p>๑. ทำการสำรวจบ้านที่ เจ้าหน้าที่ให้เข้ารับ การฝึกอบรมด้านซ่อม และการซ่อมแซม ๒. มีการจัดทำ งานบ้านให้หมด ๓. จ่ายเงินรับบ้านให้ เพียงพอที่จะรับ ๔. จ่ายเงินรับบ้าน ให้หมด</p>	<p>๑. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ยังขาดเจ้าหน้าที่ ในการอบรมด้าน เชิงปฏิบัติการ และการสำหรับดูแล บ้านแบบที่ต้อง^{ใช้} ในการดำเนินการ</p>	<p>๑. กำกับดูแลงานและกำร สร้างงานให้ตามที่ผู้อำนวยการ ในตำแหน่งที่ต้อง^{ใช้} ก่องชาก</p>	<p>๑. กำกับดูแลและกำร สร้างงานให้ตามที่ผู้อำนวยการ ในตำแหน่งที่ต้อง^{ใช้} ก่องชาก</p>	

Ergonomics in Design

ရုပ်ရတန်ကျော်မြတ်စွာနှင့်အမြတ်စွာ

สำหรับเป็นบัญชีรายรับ-จ่าย ประจำเดือน พ.ศ. ๒๕๖๕						
(๑) รายการจัดซื้อกำกันภายนอกที่จัดซื้อ	(๒) ความสัมภัย	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม	(๕) ความเสียหาย ที่ยังไม่ถูก สำรวจ	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
การจัดซื้อกำกันภายนอกที่จัดซื้อ หน่วยงานของรัฐเพื่อการบริหาร แผนการดำเนินการหรือการให้อุดหนุน ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประดิษฐ์	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสียหาย ที่ยังไม่ถูก สำรวจ	ความเสียหาย ที่ยังไม่ถูก สำรวจ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กองช่าง

องค์กรบริหารส่วนตำบลพราหมาบาล

รายงานการประเมินผลและ การปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) การกิจกรรมพัฒนาที่ตั้งแต่ พัฒนาขึ้นจริงหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของผู้รายงานขอรับ/ รับประทาน	(๒) ความเสีย ที่มีอยู่	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน ภายใน	(๕) ความเสีย ที่ยังมีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๘) หมายเหตุ ผู้รับผิดชอบ
๑๙. กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค น้ำดื่ม	๑. การดำเนินการ ในส่วนไฟฟ้า ๒. เพื่อเป็นการลดภาระน้ำที่ใน การใช้ราชการ ค่าน้ำตามไฟฟ้าในบ้าน โดยลดเวลา ชาร์จเร็ว เก็บค่าวัสดุ ปล่อยกันในการเดินทางและ บรรเทาความต้องการของ ประชาชน	๑. ล้วนเสร็จให้ ใช้ก่อนกำหนด วิเคราะห์จราจร ด้านการบำรุงรักษา ไฟฟ้าสาธารณะ และ งานประปา ๒. ให้เมืองทุ่นคล่องตัว	๑. ประมูลผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ตรวจสอบ ๒. การตรวจสอบ โดยผู้รับผิดชอบ และรายงานผล การดำเนินการให้ นายก อบต.ทราบ อย่างสม่ำเสมอ	๑. ดำเนินการไฟฟ้า ให้กับบ้านได้ถูกต้อง ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ เคยเข้ารับทราบ ๓. ให้ระบบ สาธารณูปโภคและ การสื่อสาร ให้ดีที่สุด	๑. การดำเนินงานใน ด้านการไฟฟ้า น้ำดื่ม ไม่ได้ ตรวจสอบ ๒. ดำเนินการไฟฟ้า ให้กับบ้านได้ ๓. ดำเนินการไฟฟ้า ให้ดีที่สุด	๑. การซ่อมแซมเพื่อให้ ความถูกต้องเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานให้เข้าบ้านที่ใน งานไฟฟ้าและงานประปา เพื่อการบริโภคสามารถนำไป ใช้งานได้อย่างรวดเร็ว	กิจกรรม
๒๐. กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค น้ำประปา	๑. การดำเนินการ ในส่วนไฟฟ้า ๒. เพื่อเป็นการลดภาระน้ำที่ใน การใช้ราชการ ค่าน้ำตามไฟฟ้าในบ้าน โดยลดเวลา ชาร์จเร็ว เก็บค่าวัสดุ ปล่อยกันในการเดินทางและ บรรเทาความต้องการของ ประชาชน	๑. ล้วนเสร็จให้ ใช้ก่อนกำหนด วิเคราะห์จราจร ด้านการบำรุงรักษา ไฟฟ้าสาธารณะ และ งานประปา ๒. ให้เมืองทุ่นคล่องตัว	๑. ประมูลผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ตรวจสอบ ๒. การตรวจสอบ โดยผู้รับผิดชอบ และรายงานผล การดำเนินการให้ นายก อบต.ทราบ อย่างสม่ำเสมอ	๑. ดำเนินการไฟฟ้า ให้กับบ้านได้ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ เคยเข้ารับทราบ ๓. ให้ระบบ สาธารณูปโภคและ การสื่อสาร ให้ดีที่สุด	๑. ดำเนินการไฟฟ้า ให้กับบ้านได้ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ เคยเข้ารับทราบ ๓. ดำเนินการไฟฟ้า ให้ดีที่สุด	๑. การซ่อมแซมเพื่อให้ ความถูกต้องเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานให้เข้าบ้านที่ใน งานไฟฟ้าและงานประปา เพื่อการบริโภคสามารถนำไป ใช้งานได้อย่างรวดเร็ว	กิจกรรม

องค์กรการบริหารส่วนท้องถิ่นทราบด้วยว่า
ภาระงานทางการประปาน้ำเรื่อยๆจะต้องเพิ่มมากขึ้นตามความต้องการของราษฎรทุกคนภายใน
ไม่ได้แล้ว จึงต้องหันมาหาทางออกที่ดีกว่าเดิม

สำหรับเป็นตนครัวที่ ๓๐ เพื่อน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔						
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
การให้จดหมายมาที่ จัตุรัสหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการ ดำเนินการทางวิชาชีพฯ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัดประเพณี	ความเสียหาย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินภัยการ ควบคุมภายใน	ความเสียหาย	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หัวหน้างาน ผู้รับผิดชอบ
๒๐. การปฏิบัติหน้าที่ การตรวจสอบภายใน วัสดุประดับห้อง	๑. ผู้ปฏิบัติงานด้าน ^๑ การตรวจสอบภายใน ความรู้ความเข้าใจ และเทคนิคในการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ตามที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๒. ผู้ปฏิบัติงานด้าน ^๒ การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. ผู้ปฏิบัติงานด้าน ^๓ การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. การปฏิบัติงานด้าน ^๑ การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก พรบ. รัฐนักการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ แล้ว หลักเกณฑ์ กรอบตรวจสอบการคลังฯ ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. การปฏิบัติงานด้าน ^๒ การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. การปฏิบัติงานด้าน ^๓ การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. มีการปฏิบัติตาม ระเบียบและหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังกำหนด และมาตรฐานผลการ ตรวจสอบภายในที่ได้รับ ^๑ ๒. ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. การประเมินผลการ ปฏิบัติงานตามข้อหาดัง นี้ ๔. การประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๕. การประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. ผู้ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึกและดำเนินการ ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. ผู้ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. ผู้ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. เส้นบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องและเข้าไปร่วม การปฏิบัติงานตรวจสอบ เชิงลึกนี้อีก ๒. เมื่อพ้นกำหนดเวลา ผู้บังคับบัญชา ผู้บริหาร เข้าใจถึงขอบเขตหน้าที่ ของงานตรวจสอบ ภาระในเบื้องต้น ๓. การประเมินผลการ ปฏิบัติงานตามข้อหาดัง นี้ ๔. การประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. เส้นบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องและดำเนินการ ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. ผู้ให้การ ประเมินผลงานปีงบประมาณ จะเป็นที่เกี่ยวข้องฯ ๓. การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก
๒๑. การปฏิบัติหน้าที่ การตรวจสอบภายใน วัสดุประดับห้อง	๑. เพื่อเป็นการพัฒนา ประสิทธิภาพการ ทำงานในหน้าที่ของ หน่วยตรวจสอบภายใน ๒. เพื่อป้องกันและลด ซึ่งผิดพลาดต่อการทำงาน รับทราบ ๓. เพื่อให้การ ประเมินผลงานปีงบประมาณ จะเป็นที่เกี่ยวข้องฯ ๔. การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. ผู้ปฏิบัติงานด้าน ^๑ การตรวจสอบภายใน ความรู้ความเข้าใจ และเทคนิคในการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๒. ผู้ปฏิบัติงานด้าน ^๒ การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. ผู้ปฏิบัติงานด้าน ^๓ การตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. ผู้ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก พรบ. รัฐนักการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ แล้ว หลักเกณฑ์ ๒. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. ผู้ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๒. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. เส้นบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องและดำเนินการ ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก	๑. เส้นบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องและดำเนินการ ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก ๓. ผู้ให้การ ประเมินผลการ ตรวจสอบภายในห้อง ที่ได้รับมอบหมาย ให้ในเชิงลึก

-๔๖-

องค์การบริหารส่วนตำบลพหาราษฎรฯ
รายงานการประเมินผลคณะกรรมการป้องกันปราบปรามความทุนกราดใน
สำหรับเป็นสื้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้ง่วยงานของรัฐ หรือการก่อจลาจลและมีการ ดำเนินการหรือการกิจ ธุรกิจ ที่สำคัญของ ประเทศไทยซึ่งอันตราย/ วัตถุประดังส์	(๒) ความเสียด การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๓) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๔) ความเสียด ที่มีอยู่	(๕) การป้องกันปราบปราม ความทุนกราดใน ภัยงาน ผู้รับผิดชอบ
๔. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของหน่วยอันควรแก้ไข ประพฤติการ ประพฤติเชิงติด และความคุ้มครองค่า	คณะกรรมการต้านภัยฯ ที่ ได้รับมอบหมาย ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติงาน ตามแผนการต้านภัยฯ	กระบวนการจัดทำ หัวข้อที่มีผลต่อ มนต์ชักดิ้น อย่าง รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ในการต้านภัยฯ	นักจงใจที่รับทราบ การณ์ในตัวตนของ นักจงใจที่มีความ บุราห์ส่วนหนึ่งบก ทรายฯ	ที่ทำให้ชาติศา�นาเป็น อิสระในการตัดสินใจ เลือกทางการเมือง ของประเทศ ให้ผู้รับทราบ และนำรับทราบ ภัยงานและทราบ สาเหตุการณ์ที่เกิด ขึ้น บุคลากรของ หน่วยต้านภัยฯ ภัยในเมืองคน เดียว
๕. เพื่อให้การปฏิบัติ หน่วยต้านภัยฯ ที่ บูรณาการภาคการ ปฏิบัติงานเป็นเครือสัมพันธ์ อันดับ	ความตัวน บุคคล โดยการสื่อสารทาง ราชการ	ความตัวน บุคคล โดยการสื่อสารใน ครอบครัวและ ภัยในเมืองคน เดียว	การป้องกันปราบปราม ผู้รับผิดชอบ อีกเชิงของการ กำกับดูแล	ให้แก่ผู้ต้องบุคคล ผู้รับผิดชอบ อีกเชิงของการสั่ง ความผูกพันต้อง การค้างค้างที่ เกี่ยวข้อง
				หนี้สือสั่งการตัวๆ

๓. หนังสือรับรองการควบคุมภัยใน (แบบ ปค.๑)

ของ

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (นายกองค์การบริหารส่วนตำบล)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอ่านกอวะวงศ์พุทธ

องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับ
ปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจกรรมหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้อง
การเงิน และไม่ใช่การเงินที่เกิดขึ้นได้ทันเวลา และไปร่วม รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ
และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินผลดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว เห็นว่า การควบคุมภายใน
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ
ดูแลของนายอ่านกอวะวงศ์พุทธ

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน รวมทั้งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
พร้อมการปรับปรุงการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายชานนท์ อินทร์)

ตำแหน่ง นายอ่องศักดิ์การบริหารส่วนตำบลทรายขาว

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ตี มีความเห็นและได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณต่อไปครุป
ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

- การเสนอความต้องการของประชาชนแหล่งหมู่บ้านไม่ครอบคลุมทั่วถึง การเสนอ
โครงการมาจากความคิดเห็นของประชาชนส่วนบุคคลโดยกระบวนการแผนพัฒนาจึงไม่อาจตอบสนองความต้องการ
ของประชาชนอย่างทั่วถึง

๑.๒ การแก้ไขปัญหาเรื่องราวร่องรอยน้ำท่วมทุกชี

- ประชาชนไม่ร่องทุกชีฝ่ายซ้ายของทางที่บันทึก ได้จัดไว้ให้ไทยตรง แต่ไปร่องทุกชีฝ่าย
หน่วยงานอื่น ทำให้เกิดความล่าช้าในการแก้ไขปัญหาและอาจไม่ได้รับการช่วยเหลือหากไม่มีการประสานจาก
หน่วยงานที่รับเรื่อง การแก้ไขปัญหาความเดือนร้อนของประชาชนอาจมีผู้ได้รับผลกระทบจากการแก้ไขปัญหาที่
เกิดขึ้น

๑.๓ โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

- ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสนใจและกระหน่ำดึงภัยของโรคติดต่อ ขาดความร่วมมือในการควบคุมกำจัดแหล่งเพร่พันธุ์อย่างล้ำที่จะเป็นพาหะนำโรค งบประมาณในการจัดทำวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคมีจำกัด

๑.๔ การป้องกันและบรรเทาภารณภัย

- ภัยธรรมชาติต่างๆ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัยและวาตภัย เป็นภัยที่ไม่สามารถต่อควบคุมได้

๑.๕ การดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสหติด

- เนื่องจากเมืองชนเป็นศักดิ์ศรีของ ถูกซึ่งได้ร้าย อย่างรุนแรงอย่างหล่อลง ขาดความรู้ความเข้าใจในพิษภัยของยาเสพติด ยาเสพติดมีการแพร่ระบาดเป็นจำนวนมากและเบ็ดเตล็ดที่ต่ำบ่อ เป็นเหตุชนชนที่ป้องกันการแพร่ระบาดได้ต่อไปข้างต่อไป

๑.๖ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามโครงการอาหารกลางวัน และการพัฒนาด้านการเงิน การบัญชีและหัตถศึกษา

- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาษาไทยและการและกระบวนการประกอบอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน บุคลากร ครู ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเรื่องเบื้องต้น ด้านการเงิน การเบิกจ่ายเงิน การพัสดุ ทำให้การเบิกจ่ายบางครั้งมีข้อผิดพลาด

๑.๗ การจ่ายเงินลงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการ

- ผู้สูงอายุมีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้นทุกปีเป็นจำนวนมาก มีการย้ายที่อยู่บ่อยครั้ง พบร่องรอยในด้านการรับรองทะเบียน การย้ายที่อยู่ ผู้รับเงินไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้รับทราบ เพื่อประสานงานกับหน่วยงานที่ยว่าจ่ายทำให้มีการจ่ายเงินซ้ำซ้อน การจัดเก็บเอกสารการรับลงทะเบียนยังไม่เรียบร้อย

๑.๘ การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน

- มีกลุ่มที่ผิดนัดชาระหนี้ตัวเกินกำหนดชำระเพิ่มมากขึ้น กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกร ไม่ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของโครงการที่ถูกยึดเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ

๑.๙ กิจกรรมด้านงานการเงิน เกี่ยวกับการจัดทำบัญการเบิกจ่าย

- มีการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี (โอนลด-โอนเพิ่ม) ระหว่างปีอยู่ตลอดเวลา ทำให้ไม่สามารถทำรายการจัดซื้อจ้างได้ตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างได้ หน่วยงานผู้เบิกจัดทำเอกสารประจำการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน

๑.๑๐ ด้านการบันทึกบัญชี

- การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์เกิดบัญหาจากปัจจัยภายนอก คือ สภาพอากาศ เกิดไฟฟ้าดับตัดออกทั้งวัน และทำให้ระบบอินเตอร์เน็ตเกิดปัญหาใช้งานไม่ได้ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ มีการปรับปรุงบ่อยครั้งทำให้การปฏิบัติงานต้องศึกษาแนวทางการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๑.๑๑ ด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ประชาชนยังไม่เข้าใจถึงแนวทางการจัดเก็บภาษีตาม พ.ร.บ ค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อบัญญัติค่าธรรมเนียมต่างๆ ของ อบต. ยังไม่สามารถนำมายังการจัดเก็บให้เกิดรายได้ให้แก่ อบต.ได้

๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน

- มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน มีการปรับปรุงรับเปลี่ยนเกี่ยวกับระเบียบฯ งานพัสดุใหม่ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง ที่จะต้องแก้ไข

๑.๑๓ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานระบบ KTB Corporate

- ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online เพียงคนเดียวตั้งแต่ต้นจนจบขั้นตอน แก้ไขข้อมูลที่พิมพ์ออกจากระบบ KTB Corporate Online โดยเปลี่ยนแปลงรายการที่เบิกเป็นเท็จและมีการแก้ไข Statement ของธนาคาร ทำให้ไม่เห็นรายการเบิกผิดปกติ มอบหมายบุคลากรแบบไม่เป็นทางการในการเข้าถึงข้อมูลและรหัสส่วนบุคคลเพื่อดำเนินการ เข้าใช้งานในระบบจึงทำให้สามารถดำเนินการอนุมัติรายการต่างๆ นำไปสู่การกระทำทุจริต ระบบ KTB Corporate Online สามารถโอนเงินให้แก่บุคคลที่มิใช่เจ้าหนี้ ผู้ลักชีรีได้รับเงินกับ อ.บ.ด. ได้ โดยอาศัยการเป็นเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการเข้าระบบแต่เพียงผู้เดียว การไม่กำกับดูแลผู้ที่มีหน้าที่ด้านการเงินการคลังอย่างใกล้ชิดทำให้เกิดการกระทำทุจริต การปฏิบัติตามคำสั่งผู้บังคับบัญชาโดยไม่ศึกษาและเบื้องหนังสือสั่งการให้ทั้งเงิน ยังคงมีข้อผิดพลาดบ่อยครั้ง

๑.๑๔ กิจกรรมด้านการบริหารกิจการประจำหมู่บ้าน

- การบริหารกิจการประจำหมู่บ้าน บางหมู่บ้านยังประสบปัญหาการขาดทุนและการซ้อมบำรุงทำให้ประจำที่ก่อสร้างเสื่อมใหม่ขาดบ้านไม่ยอมรับโอนทำให้ไม่สามารถดูแลคนเมืองได้ พร้อมให้ระบบประมาณสนับสนุนในการซ่อมบำรุงรักษา

๑.๑๕. กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุไฟฟ้าที่ใช้ในการซ่อมแซม

ครบถ้วน
- ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแลอย่างไม่ถูกต้อง

๑.๑๖ กิจกรรมด้านผังเมือง

- การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวมมีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง การดำเนินงานต่างๆ ในด้านผังเมือง เกี่ยวข้องหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ประจำ ฯ ฯ ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้กันทำให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ

๑.๑๗ กิจกรรมด้านแบบแผนและก่อสร้าง

วิศวกรรมยังขาดความชำนาญดูแลอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอแต่ขาดทักษะ ปฏิบัติงานในด้านต่างๆ หลายอย่างและยังต้องให้ความช่วยเหลือทางด้านซ่อมแก่หน่วยงานอื่นๆ ในพื้นที่

๑.๑๘ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร

ต้านวิศวกรรมยังขาดความชำนาญ ทดสอบอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม

๑.๑๙ กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค

การดำเนินงานในด้านการไฟฟ้า ประจำ อ.บ.ด. ไม่สามารถดำเนินการรองได้ต่อติดต่อประสานงานและขอความอนุเคราะห์ ทำให้แก้ปัญหาได้ล่าช้า เจ้าหน้าที่ยังไม่เคยเข้ารับการฝึกอบรมด้านไฟฟ้า ประจำ

๑.๒๐ กิจกรรมการพัฒนาด้านการปฏิบัติน้ำที่ของผู้ตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดทักษะในการตรวจสอบในบางเรื่อง ผู้ตรวจสอบภายในมีเพียง ๓ คน แต่ต้องปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบหลายด้านประกอบกับระยะเวลาและหนังสือสั่งการ มีการปรับปรุงใหม่อย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการศึกษาข้อมูลทำความเข้าใจ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานอย่าง และระดับองค์กร ที่ได้รับแต่งตั้งตามคำสั่งขององค์กรบริหารส่วนคำابลทรัพยากร ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงระดับหน่วยงานอย่างละเอียดและวางแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน พร้อมทั้งติดตามผลการปรับปรุงการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงานในกิจกรรมต่างๆ ให้ลดน้อยลง

๔. รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
ของ
ผู้ตรวจสอบภัยใน (แบบ ปค.๖)

รายงานการสอนหานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสหราษฎร์ฯ

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลสหราษฎร์ฯ ได้สอนหานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ส่าหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอนหานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในส่าหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจกรรมหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอนหานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลสหราษฎร์ฯ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างท่องเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในส่าหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ตี มีข้อควรอพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายในและภาระรับผิดชอบต่อไปนี้

๑. สำนักปลัด มีกิจกรรมความเสี่ยง ๔ กิจกรรม และการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้
๑.๑ การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ความเสี่ยง

๑. การเสนอความต้องการ ขออนุมัติ ไม่ครอบคลุมและไม่มีความจำเป็น เร่งด่วน
 ๒. การเสนอโครงการซื้อขายมาจากความต้องของผู้นำทุกชนและ ศ.อบต. เป็นหลัก แผนพัฒนาจึงไม่ได้มาจากการต้องการ ของประชาชนอย่างแท้จริง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงประโยชน์และความ สำคัญของการแสดงความคิดเห็นในการเข้าร่วมประชาคมอย่างต่อเนื่อง

๒. ประสานความร่วมมือจาก กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำทุกชนในการจัดประชุมประชาคมอย่างโปร่งใส หาวิธีทำให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมทุกครัวเรือนอย่างแท้จริง
๒.๑ การแก้ไขปัญหาเรื่องชาวร่องเรียนร่องทุกชุมชน ความเสี่ยง

๓. งบประมาณที่จำกัดทำให้ไม่สามารถช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้อย่างเพียงพอ

๔. ความล่าช้าในการแก้ไขปัญหาให้กับประชาชน เนื่องจากมีปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนที่ต้องการความช่วยเหลือมาก

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบถึงช่องทางการร้องทุกข์ของ อบต. ที่จะสามารถรับทราบปัญหาและแก้ไขให้กับประชาชนในพื้นที่ได้ทันที
๒. ให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหาความเดือนร้อนของส่วนรวมและไม่ละเลยการซึ่งจงปัญหาและอุบัติเหตุในการแก้ไขปัญหาให้ผู้ได้รับผลกระทบทราบ และเข้าใจถึงสาเหตุ และมีวิธีการแก้ไขเมื่อยาผู้เดือนร้อนนั้น

๑.๓ การโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ ความเสี่ยง

๑. งบประมาณในการจัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันโรคอย่างถูกต้องมีเจ้ากัด
๒. งบประมาณในการควบคุมและป้องกันโรคพิษอุบัติบ้มจำนวนเจ้ากัด

๓. โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เป็นโรคใหม่ที่มีพรั่งระบาดไปทั่วโลก สามารถควบคุมได้ยาก

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดกิจกรรมเดินรณรงค์ประชาสัมพันธ์การป้องกันโรค
๒. จัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
๓. จัดตั้งงบประมาณเพื่อป้องกันและควบคุมโรคติดต่อให้เพียงพอ

๑.๔ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. งบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์ที่ใช้ในการบรรเทาสาธารณภัย ไม่เพียงพอ กับความต้องการ

๒. ภัยธรรมชาติต่างๆ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัยและวาตภัย เป็นภัยที่ไม่สามารถควบคุมได้
๓. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและดำเนินการฝึกซ้อมด้านการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยเพื่อเตรียมความพร้อมในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยภายในตัวบล. ให้มีความครอบคลุมเหมาะสมกับสภาพพื้นที่ ปฏิบัติและฝึกซ้อมให้เป็นไปตามแผนอย่างเคร่งครัด

๑.๕ การดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑. เนื้อจากยาเสพติดเป็นวัตถุคุณของ ถูกหักลงใต้่ายอยากรู้และ อย่างมาก
๒. ขาดความรู้ความเข้าใจในพิษภัยของยาเสพติด
๓. ผู้ปกครองขาดความร่วมมือในการสอดส่องคุ้มครองบุตรหลาน เมื่อเด็กติดยา

ก็ไม่กล้าที่จะเบิดเผยข้อมูล

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำป้ายและสื่อประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษภัยของยาเสพติด จัดกิจกรรมเดินรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดภายในชุมชน

๒. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดแก่นักเรียนและเยาวชนในชุมชนปักจิตสำนักที่ดี
๓. สำรวจข้อมูลผู้ติดยาเสพติดในชุมชนและประเมินผลการบรรบัด

๑.๖ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามโครงการอาหารกลางวัน และการพัฒนาด้านการเงิน การบัญชีและหักดุลด้วย

ความเสี่ยง

๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารข้าวไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร

๒. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการจัดทำบัญชี การเบิกจ่ายเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. แจ้งกำชับผู้รับจ้างประกอบอาหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดทำรายงานอาหารและประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูกสุขลักษณะ

๒. ปิดประกาศรายการอาหารและจำนวนหรือปริมาณครัวอุดติบให้ประกอบอาหารในแต่ละวัน

๓. ติดตามประเมินการจัดทำรายการอาหารและการประกอบอาหารสำหรับเด็ก เป็นระยะๆ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านการเงิน การบัญชีและการหักดุลด้วย

๑.๗ การจ่ายเงินสองคราที่เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการ
ความเสี่ยง

๑. ประชาชัชนี้ไม่เข้าใจระเบียบที่เกี่ยวกับการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ กรณีที่มีผู้เสียชีวิตและการมอนบำนาญให้ผู้อื่นรับแทน

๒. การย้ายที่อยู่ ผู้รับเงินไม่มีบ้าน แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้วัดทราบเพื่อประสานงานกับหน่วยงานรับทุนจ่ายทำให้มีการทำจ่ายเงินซ้ำซ้อน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติผู้มีสิทธิรับเงินหรือผู้รับมอบบำนาญหรือผู้ดูแลให้ถูกต้องเดือนก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน

๒. ตรวจสอบและตรวจสอบการทำจ่ายเบี้ยยังชีพโดยละเอียดก่อนการดำเนินการเบิกจ่ายให้ผู้สูงอายุแจ้งยืนยันข้อมูลและหมายเลขบัญชี

๓. บันทึกก่อนการดำเนินการจ่ายโดยธนาคารเพื่อยืนยันสถานะของบัญชี ตรวจสอบข้อมูลรายชื่อผู้มีสิทธิให้ตรงกับข้อมูลในระบบสารสนเทศฯ อย่างสม่ำเสมอ

๑.๘ การดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน
ความเสี่ยง

๑. มีภัยหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนที่ผิดนัดชำระหนี้ค้างเกินกำหนดชำระจำนวนมาก

๒. ผู้รับเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนไม่ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของโครงการที่ขอรับเงินทุน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. คณะกรรมการต้องพิจารณาถ้ามีการลงมติให้ยกเว้นความเสี่ยงเงินทุน ถึงเหตุผลความจำเป็น ความเหมาะสม และความเป็นไปได้ของโครงการก่อนอนุมัติให้กู้อุปกรณ์หรืออุปกรณ์ทางการธุรกิจเมื่อเงินทุน

๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบพร้อมด้วยคณะกรรมการออกตรวจสอบเงินทุนโครงการของกลุ่มอาชีพ หรืออุปกรณ์ทางการธุรกิจ ที่ได้รับเงินทุนเพื่อสนับสนุน ลงเครื่อง การดำเนินงานของกลุ่มให้ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์อย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง

๒. กองคลัง พบความเสี่ยง ๕ กิจกรรม และการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้
๒.๑ กิจกรรมด้านงานการเงิน เกี่ยวกับการจัดทำภาระเบิกจ่าย
ความเสี่ยง

๑. มีการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี (โอนล็อก-โอนเพิ่ม) ระหว่างปีอยู่ตลอดเวลาทำให้มี
สามารถทำการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างได้

๒. หน่วยงานผู้เบิกจ่ายขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและหนังสือสั่งการในการเบิก
จ่ายเงินผลลัพธ์เรื่อง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ตรวจสอบงบประมาณก่อนจัดทำโครงการหรือก่อนเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการ
๒. แจ้งให้หน่วยงานผู้เบิกจัดทำทะเบียนคุณงบประมาณของตนเองเพื่อป้องกันการฉ้อโกง
ทางด้านงบประมาณก่อนจัดทำโครงการ

๓. ให้หน่วยงานอย่าลืมตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องและเจ้าหน้าที่
การเงินสอบทานเอกสารตามขั้นตอนก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน

๒.๒ กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชี
ความเสี่ยง

๑. มีการเบี้ยนแบ่งງบแบบงบการเงินของ อปป. ทำให้ต้องใช้เวลาศึกษางบแบบและ
วิธีการบันทึกบัญชี การจัดทำงบการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เพิ่มเติมตลอดเวลา
๒. มีการเพิ่มระบบบัญชี คิดค่าเสื่อมราคารหัสพย์สิน แต่เจ้าหน้าที่ยังไม่ได้รับทราบแนว
ปฏิบัติที่ชัดเจน ยังต้องศึกษาแนวทางการปฏิบัติเพิ่มเติมตลอดเวลา

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อให้สามารถทำงานให้แก่
ประวัติภาพและสามารถจัดทำรายงานได้ถูกต้องและทันเวลา

๒.๓ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
ความเสี่ยง

๑. มีการยกเสิกการจัดเก็บภาษีโรงเรือน ภาษีบำรุงท้องที่ และได้ให้จัดเก็บภาษีใหม่ ตาม
พ.ร.บ. ภาษีค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้เกิดความล่าช้าและต้องทำความเข้าใจกับประชาชน
ใหม่ทั้งหมด

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีจัดปรับปรุงแผนที่ภาษีเพื่อให้ได้ข้อมูลการชำระภาษีที่เป็นปัจจุบันและสามารถ
ลดขั้นตอนการท作งานให้เร็วขึ้น ลดปัญหาการทับซ้อนของการเดินเรื่องที่ดินและบัญชาเขตที่น้ำที่ใกล้เคียง
พร้อมทั้งตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

๒. ประกาศใช้ข้อบัญญัติค่าธรรมเนียมค่าฯ ของ อปป. ให้สามารถนำมาจัดเก็บรายได้
ต่อไป

๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเตรียมจัดทำแผนที่ภาษีตามแบบของกรมส่งการ
ปกครองท้องถิ่นและสามารถนำมาปฏิบัติงานได้จริงในปีต่อไป

**๒.๔ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน
ความเสี่ยง**

๑. จากการที่ อบต. ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบฯ พัสดุอุบัติใหม่ที่ได้เกิดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และการจัดซื้อจัดจ้างต้องผ่านระบบ eproc. ตั้งแต่จำนวนเงิน ๕,๐๐๐ บาท ทำให้เกิดปัญหาในการทำงานเนื่องจากระบบอันเหลื่อมเล็กๆ ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๒. มีครุภัยที่ในทะเบียนคุณจำนวนมากที่ยังไม่มีการจำหน่ายออก ทำให้ไม่สามารถตรวจสอบความชัดเจนของการมือถือและอังสานารถให้เข้าได้หรือไม่

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. วางแผนการพัฒนาบุคลากรทุกของ/สำนักทุกรายวัน เพื่อให้ได้รับความรู้ความเข้าใจในระบบเบียร์ พ.ร.บ. ที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอุบัติใหม่

**๒.๕ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานระบบ KTB Corporate
ความเสี่ยง**

๑. ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online เพียงคนเดียวตั้งแต่ต้นจนจบขั้นตอน

๒. แก้ไขข้อมูลที่พิมพ์อย่างจากระบบ KTB Corporate Online โดยเปลี่ยนแปลงรายการที่เป็นเท็จและมีการแก้ไข Statement ของธนาคาร ทำให้ไม่เป็นรายการเบิกฝิดปกติ

๓. มอบหมายบุคคลแบบไม่เป็นทางการในการเข้าถึงข้อมูลและรหัสลับบุคคลเพื่อดำเนินการเข้าใช้งานในระบบซึ่งทำให้สามารถดำเนินการบุ้มต์รายการต่างๆ นำไปสู่การกระทำการทุจริต

๔. ระบบ KTB Corporate Online สามารถโอนเงินให้แก่บุคคลที่ไม่ใช่เจ้าหนี้ ผู้มีสิทธิ์ได้รับเงินกับ อบต. ได้โดยอาศัยการเป็นเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการเข้าระบบแต่เพียงผู้เดียว

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ตรวจสอบรายการที่มีการโอนเงินให้ลักษณะโดยเฉพาะรายการที่โอนให้เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิ์รายเดียวกับบุคคลที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่รับผิดชอบStatement ของเงินฝากธนาคารทุกสิ้นวัน รวมถึงให้สอบถามยังกับหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกครั้งเพื่อป้องกันการลอกломแบ่งลงหรือแยกไปข้อมูลจากระบบ

๒. มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online เป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจนและกำกับให้บุคคลที่มีหน้าที่ดำเนินการตัวตนเอง หากมีความจำเป็นต้องมอบหมายบุคคลที่ไม่ใช่ผู้มีสิทธิ์ดำเนินการแทน ต้องเปลี่ยนแปลงบุคคลผู้ใช้งาน และต้องจัดให้มีการติดตามอย่างใกล้ชิด ตรวจสอบและสอบถามหากเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ

๓. เอกสารประจำบัญชีอุบัติข้อมูลหลักผู้ชาย กรณบุคคลอื่นต้องมีสัญญาหรือหลักฐานที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าวมีการจัดซื้อจัดจ้างกับ อบต. เพื่อป้องกันการสร้างข้อมูลหลักฐานเป็นเท็จ

๔. ดำเนินการตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ นท.๐๘๐๙๙/ ว๑๖๗๑ ลงวันที่ ๒๒ ก.ย. ๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการรับเงินและการจ่ายเงินของค่าบริการของส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบ KTB Corporate Online อย่างเคร่งครัดและมีการระบุการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเพียงพอเท่านั้น

- ทำคำสั่งอนุมายเป็นลายลักษณ์อักษรกำหนดตัวบุคคลที่มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ได้แก่ บุคคลที่มีหน้าที่นำข้อมูลเข้า(Company Use Maker) และ บุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ(Company Use Authorizer) ต้องเป็นคนละบุคคล ไม่มอบรหัสตัวบุคคลที่มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบให้กับบุคคลเดียวเป็นผู้ดำเนินการในขั้นตอนเดียว

- บุคคลที่มีหน้าที่นำเข้าข้อมูล (Company Use Maker) และบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) ต้องเก็บรักษารหัสตัวบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบให้ปลอดภัย เป็นความลับห้ามมองหมายผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทน และเปลี่ยนรหัสผ่านทุก ๓ เดือน (ห้ามติดรหัสไว้ที่เครื่องคอมพิวเตอร์หรือสร้างการจำรหัสส่วนบุคคลอัตโนมัติไว้ในเครื่องคอมพิวเตอร์)

- ไม่ควรมีผู้นำเข้าข้อมูล (Company Use Maker) พยายคนเดียว คำแนะนำการตั้งแต่งตั้งของระบบ กระบวนการ ควรมีอย่างน้อย ๒ คน และให้มีการสับเปลี่ยนหมุนเวียนการปฏิบัติงานและหากมีบุคคลกรที่เพียงพออาจกำหนดให้มีบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) ตั้งแต่ ๒ คนขึ้นไป

- บุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) จะต้องคำแนะนำการอนุมัติคำขออำนาจหน้าที่ หากไม่สามารถดำเนินการได้จะต้องเปลี่ยนแปลงบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) คนใหม่ห้ามมองหมายบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นผู้ดำเนินการแทน

- กรณีบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้หรือไม่อนุญาติให้สืบต่อ ก็ต้องเปลี่ยนแปลงบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ (Company Use Authorizer) ในมิตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยทันที ห้ามใช้รหัสส่วนบุคคลของคนเดิมหรือมอมอยรั้งส่วนบุคคลให้กับบุคคลใดๆ โดยเด็ดขาด

๓. กองช่าง พนักงานเสียง ๖ กิจกรรม และการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารกิจการประจำปีงบประมาณ กิจกรรมเสี่ยง

๑. การดำเนินการประจำเดือน บกค. ก่อสร้างเสร็จบางหมู่บ้านไม่รับถ่ายโอนจาก บกค.
๒. การบริหารจัดการเกียร์ยากับคุณภาพพน้ำประปาไม่ได้สอดคล้องทำให้น้ำที่ออกมากไม่มีคุณภาพในการใช้น้ำเพื่อสุขาภิบาลหรือคุณภาพมาตรฐาน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานกิจการประจำ ให้ความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่ได้รับการถ่ายโอนและในการซ่อมแซมดูแลรักษา

๒. ให้ค่าแรงน้ำประภากษาเท่ากับการดำเนินการระบบผลิตน้ำประปาและซ่อมบำรุงทั้งระบบ
๓.๒ กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุให้พากที่ใช้ในการซ่อมแซม
กิจกรรมเสี่ยง

๑. การดำเนินการเบิกจ่ายวัสดุยังไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการควบคุมดูแลอาจไม่ครบถ้วน
๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุณวัสดุไฟฟ้า

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานเบิกจ่ายวัสดุและติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกสัปดาห์
๒. จัดทำทะเบียนคุณวัสดุไฟฟ้าให้เป็นปัจจุบัน
๓. ตรวจสอบบัญชีวัสดุคงเหลือทุกสัปดาห์ เพื่อให้ถูกต้องตรงกับทะเบียนคุณวัสดุ

๓.๓ กิจกรรมด้านผังเมือง ความเสี่ยง

๑. การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองชุมชน มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง
๒. การดำเนินงานค้างๆ ในด้านผังเมือง เกี่ยวข้องหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ประจำ ฯลฯ ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้กัน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. วางแผนงานหรือแผนพัฒนาให้สอดคล้องรับกับข้อมูลของผังเมืองในพื้นที่ที่รับผิดชอบ
๒. แบ่งปันข้อมูลข่าวสารกับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดการบูรณาการอย่างยั่งยืน
๓. เสนอแนะปัญหา อุปสรรค การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมือง เพื่อเป็นข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขในวาระต่อไป

๓.๔ กิจกรรมด้านแบบแผนและก่อสร้าง ความเสี่ยง

๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ กับบริษัทงานที่มีอยู่ จำนวนมากและจะเพิ่มขึ้นอีก เนื่องจากมีการขยายตัวของชุมชน
๒. เจ้าหน้าที่มีน้อยแต่จะต้องปฏิบัติงานในด้านซ่างไห้หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในพื้นที่ต้องทำให้บภ.บดีต้องไม่ทันกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ให้มีการกำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง
๒. การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่

๓.๕ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร ความเสี่ยง

๑. เจ้าหน้าที่ที่บภ.บดีต้องไม่เพียงพอ กับบริษัทงานที่มีอยู่ จำนวนมากและเพิ่มขึ้นตามความเจริญของชุมชน และรองรับการขยายตัวในด้านต่างๆ

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง
๒. กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค

ความเสี่ยง

- การดำเนินการในด้านไฟฟ้า ประจำ อบต. ไม่สามารถดำเนินการเรื่องได้ต้องติดต่อ ประธานงานและขอความอนุเคราะห์ท่าให้แก้ไขปัญหาอย่างต่อเนื่อง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ในงานไฟฟ้า และงานประจำ เพิ่มการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ของการไฟฟ้า
๒. กำหนดตำแหน่งและสรรหาเจ้าหน้าที่มาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง
๓. ติดต่อประธานงานขอความอนุเคราะห์ให้การประจำและการไฟฟ้าเร่งดำเนินการสำรวจ และออกแบบ

๔. หน่วยตรวจสอบภายใน พบความเสี่ยง ๓ กิจกรรม และการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๔.๑ กิจกรรมการพัฒนาด้านการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน
ความเสี่ยง

๑. ผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบขั้นตอนความรู้ความเข้าใจ และเทคนิคในการตรวจสอบงานคลายๆ ด้าน ในเชิงลึก

๒. ผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบของหน่วยงานมีเพียงคนเดียว แต่ต้องรับผิดชอบ
ตรวจสอบงานคลายๆ ด้าน หน่วยรับตรวจทุกสำนัก/กอง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการปฏิบัติงาน
ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง

๔. แจ้งให้หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชา ผู้บริหาร เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่ของงาน
ตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปในทางที่ถูกต้องและรายงานผลการ
ตรวจสอบงานอื่น

ลายมือชื่อ

ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางจันทร์ฉาย พุฒิสา)

ตำแหน่ง: นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗