



การติดตามประเมินผลและ
การรายงานการควบคุมภายใน
ของ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑

- ★ จัดทำโดย คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
- ★ เรียบเรียงโดย ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด



การติดตามประเมินผลและ
การรายงานการควบคุมภายใน
ของ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑

- ★ จัดทำโดย คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
- ★ เรียบเรียงโดย ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ส่วนที่ ๑
แบบ ปค.๑

สำเนาฉบับ

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๕๗/๒๙

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ถนนสุขุมวิท ตำบลเนินพระ

อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง ๒๑๐๐๐

๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เรียน ท้องถิ่นจังหวัดระยอง

อ้างถึง หนังสือจังหวัดระยอง ที่ รย ๐๐๒๓.๕/ว ๑๐๒๕ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗

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

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดระยอง ให้จัดส่งรายงานผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามแบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ และ ปค.๖ ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดระยอง พร้อมไฟล์เอกสารรูปแบบ Microsoft word ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๗ ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของรัฐ ตามแบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ และ ปค.๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงานดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรินทร์ แสงทอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

สำนักปลัด อบจ.

ฝ่ายอำนวยการ

โทร. ๐ ๓๘๖๑ ๗๔๓๐ ต่อ ๖๑๒

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban@rayong-pao.go.th

ได้รับต้นฉบับแล้ว

กอง/ฝ่าย.....

ผู้รับ.....

วันที่...../...../.....

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

รองนายกฯ.....ตรวจ

ปลัดองค์การฯ.....๒๐ ธ.ค. ๒๕๖๗ ตรวจ

รองปลัดฯ.....๒๐ ธ.ค. ๒๕๖๗ ตรวจ

นายกปลัดฯ.....ตรวจ

หน.ฝ่าย.....ตรวจ

.....เจ้าหน้าที่

.....พิมพ์/ทบท

สำเนาฉบับ

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดระยอง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และที่ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ลายมือชื่อ.....

(นายสุรินทร์ แสงทอง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี

๑.๑.๑ หน่วยงานภายในองค์กรจัดส่งโครงการโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีเป็นจำนวนมากและบ่อยครั้ง ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดให้โอนเดือนละ ๒ ครั้ง

๑.๒ การโอนงบประมาณรายจ่าย

๑.๒.๑ การโอนงบประมาณไปตั้งจ่ายในรายการอื่นแล้วโอนกลับมายังรายการเดิม

๑.๓ การบริหารงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๓.๑ จำนวนบุคลากรที่มีขาดทักษะในการช่วยเหลือและสนับสนุนกรณีเกิดสาธารณภัยฉุกเฉิน

๑.๔ การประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าฝ่ายในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑.๔.๑ ส่วนราชการในสังกัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการและหัวหน้าฝ่ายในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองไม่ครบถ้วน

๑.๕ การนำเข้า...

๑.๕ การนำเข้าข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas)

๑.๕.๑ การนำเข้าข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

๑.๕.๒ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ชัดข้อง ทำให้ข้อมูลสูญหายไม่สามารถใช้งานได้

๑.๖ การป้องกันสายไฟฟ้าสาธารณะสูญหาย

๑.๖.๑ สายไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะสูญหาย

๑.๗ โครงการ อบรม.ระยอง องค์กรปลอดภัย ท่าเรือโรตติต่อนำโดยยุยลาย

๑.๗.๑ ค่าดัชนีบ้านที่พบลูกน้ำยุยลาย (House Index : HI) ในพื้นที่บ้านพักบริเวณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง อยู่ในระดับสูง

๑.๘ การบริหารจัดการศูนย์กำจัดขยะมูลฝอยรวมแบบครบวงจรจังหวัดระยอง

๑.๘.๑ ผลกระทบเรื่องกลิ่นขยะมูลฝอยต่อชุมชนพื้นที่โดยรอบศูนย์กำจัดขยะ

๑.๙ ด้านการเงินและบัญชี

๑.๙.๑ การจัดทำเอกสารด้านการเงินและบัญชียังไม่ครบถ้วนถูกต้อง เช่น การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดทำรายงานสถานะการเงิน การเขียนเช็ค

๑.๙.๒ ความเสี่ยงด้านการเก็บรักษาเงินสด เนื่องจากยังไม่มีตู้নিরয়া เนื่องจากอยู่ในช่วงดำเนินการจัดซื้อ

๑.๙.๓ การขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของ รพ.สต.รวมถึงบุคลากรที่ปฏิบัติงานมีคุณสมบัติไม่ตรงกับสายงานด้านการเงินและบัญชีหรือเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

๑.๑๐ ด้านงานพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑๐.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในงานพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑๐.๒ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดซื้อจัดจ้างที่ต้องลงข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-Government Procurement : e-GP)

๑.๑๐.๓ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีการย้ายสังกัด ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๑.๑๑ การบริหารควบคุมเก็บรักษาและเวชภัณฑ์

๑.๑๑.๑ อุณหภูมิเกินมาตรฐานในฤดูร้อนส่งผลให้ยาเสื่อมสภาพ

๑.๑๑.๒ จำนวนของรายการยาและเวชภัณฑ์ไม่สอดคล้องกับทะเบียนคุม

๑.๑๑.๓ ยابางรายการมีปริมาณคงคลังไม่เพียงพอต่อการให้บริการ

๑.๑๒ การควบคุมตรวจสอบพัสดุและทรัพย์สิน

๑.๑๒.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบริหารสินทรัพย์

๑.๑๒.๒ พัสดุครุภัณฑ์ที่มีอยู่ในการควบคุมมีปริมาณมากเป็นอุปสรรคในการควบคุม

ตรวจสอบ

๑.๑๓ การบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS

๑.๑๓.๑ เจ้าหน้าที่พัสดุไม่มีการอัปเดตฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่/ผู้ขาย/เงินกู้ ทำให้มีปัญหาในการเบิกจ่าย

๑.๑๓.๒ เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS

๑.๑๔ การบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าพร้อมระบบส่งน้ำ บ้านหนองท่ากะสาว - บ้านหนองละลอก

๑.๑๔.๑ สถานีสูบน้ำอาจชำรุดก่อนเวลาตรวจประจำปี

๑.๑๕ การบริหารจัดการด้านการเงินและบัญชีของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑๕.๑ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณผดแผนงาน และประเภทรายจ่ายที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณ ประจำปี

๑.๑๖ การบริหารงบประมาณ

๑.๑๖.๑ ไม่มีการจัดทำงบประมาณการรายจ่ายของแต่ละโครงการ จึงทำให้ในแต่ละโครงการมีงบประมาณคงเหลือจำนวนมาก

๑.๑๗ การชำระเงินค่าบำรุงการศึกษา

๑.๑๗.๑ นักเรียนมีการค้างชำระเงินค่าบำรุงการศึกษาเป็นจำนวนมาก

๑.๑๘ การจ้างเหมาบริการงานสอนครูต่างชาติ

๑.๑๘.๑ การจ้างเหมาครูต่างชาติไม่เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ทำให้การเรียนการสอนไม่เป็นไปตามหลักสูตร

๑.๑๙ การบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

๑.๑๙.๑ ผู้ปฏิบัติงานด้านบัญชียังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

๑.๒๐ การจัดทำโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปีของสถานศึกษา

๑.๒๐.๑ จัดทำโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ ทำให้ต้องแก้ไขโครงการให้สอดคล้องกับระยะเวลาที่ต้องดำเนินการ

๑.๒๑ การพัฒนากระบวนการให้โอนข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑.๒๑.๑ มีการขอกำหนดวันให้โอนกระชั้นชิด

๑.๒๒ การวางฎีกาเบิกจ่าย (ยืมเงิน) ค่าใช้จ่ายในการคัดเลือกพนักงานจ้างและลูกจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑.๒๒.๑ การจัดส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ไม่ครบถ้วนและถูกต้อง

๑.๒๒.๒ มีการจัดประชุมกระชั้นชิด ทำให้การยืมเงินค่าสมนาคุณของคณะกรรมการไม่ทัน

๑.๒๓ การดำเนินการทางวินัยข้าราชการ ข้าราชการครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑.๒๓.๑ บุคลากรสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง มีการกระทำผิดทางวินัยเพิ่มขึ้น

๑.๒๔ การเก็บรวบรวมข้อมูลตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (แบบวัด OIT) สำหรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑.๒๔.๑ ตัวชี้วัดไม่ชัดเจนส่งผลให้การเก็บข้อมูลไม่ครบถ้วน

๑.๒๔.๒ ระยะเวลาจำกัดส่งผลให้การตรวจสอบข้อมูลเร่งรีบ จึงเกิดความผิดพลาดได้ ทำให้คะแนนการประเมินได้น้อยกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้

๑.๒๕ การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๑.๒๕.๑ บุคลากรขาดทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบ

๑.๒๕.๒ บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจไม่ชัดเจนในกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ

ที่กำหนด

๑.๒๕.๓ บุคลากรขาดการวิเคราะห์และเชื่อมโยงผลของการตรวจสอบ

รองนายกฯ.....ตรวจ
ปลัดองค์การฯ.....ตรวจ
รองปลัดฯ.....ตรวจ
หน.สำนักปลัดฯ.....ตรวจ
หน.ฝ่าย.....ตรวจ
.....เจ้าหน้าที่
.....พิมพ์/ทาน

ส่วนที่ ๒
แบบ ปค.๔

สำเนาฉบับ

แบบ ปค. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๔)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑๐ สำนัก/กอง และ ๑ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด สำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด กองคลัง กองช่าง กองพัสดุและทรัพย์สิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กองการเจ้าหน้าที่ กองสาธารณสุข และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๔)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนด วิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจ มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและ เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจ ของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับ โดยคำนึงถึง ความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของ ความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน จำนวน ๒๔ ภารกิจ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก จำนวน ๑ ภารกิจ และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก จำนวน ๒๕ ภารกิจ ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือ ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบ กับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือ ให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๔)
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒.๑ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรมการใช้งานระบบต่างๆ ๓.๒.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของการควบคุมความเสี่ยง ๓.๒.๓ มีการส่งเอกสารหนังสือเชิญประชุมสภาให้สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดทางแอปพลิเคชันไลน์และประชาสัมพันธ์การประชุมสภาลงในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ๓.๒.๔ มีการประชาสัมพันธ์ผลการปฏิบัติงานลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ๓.๒.๕ มีการส่งเสริมให้บุคลากรค้นคว้าระเบียบและค้นคว้าข้อมูลต่างๆตามระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนางานให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น ๓.๓.๓ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองจัดทำหนังสือแจ้งส่วนราชการหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ ๓.๓.๔ มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายภายในองค์กรผ่านระบบเสียงตามสายแจ้งให้บุคลากรในสังกัดทราบและเข้าร่วมประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด ๓.๓.๕ จัดทำเอกสารการประชุมสภา เพื่อเป็นข้อมูลให้กับผู้เข้าร่วมประชุม ๓.๓.๖ กำชับผู้ปฏิบัติงานศึกษาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas) และติดตามข่าวสารคู่มืออย่างต่อเนื่อง ๓.๓.๗ มีการประชุมประจำเดือน เพื่อวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๔)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๑.๒ มีการจัดตั้งงบประมาณในการจัดหาวัสดุและอุปกรณ์ด้านไอที เพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงาน ๔.๒.๑ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๒.๒ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องจากระบบสารสนเทศ มาจัดทำเป็นรูปเล่มเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๒.๓ มีการใช้เครื่องมือสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบแอปพลิเคชัน (ไลน์) ในการควบคุมการทำงานของบุคลากร ๔.๒.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข ๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ วรรณคดีประชาสัมพันธ์ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันเหตุการณ์ ๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง จัดทำหนังสือแจ้งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ ๔.๓.๓ จัดให้มีการให้บริการปรึกษา แนะนำ รับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากบุคคลภายนอกถึงผลกระทบจากการไม่ปฏิบัติตามการควบคุมภายใน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๔)
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและ สม่าเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไข อย่างทันกาล ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายใน มีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง มีการสรุปผลการดำเนินงานและรายงานต่อหัวหน้างาน เสนอผู้บริหารทราบ

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีการกิจ ที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายสุรินทร์ แสงทอง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

วันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รองนายกฯ.....ตรวจ
ปลัดองค์การฯ.....๒๐ ธ.ค. ๒๕๖๗
รองปลัดฯ.....๒๐ ธ.ค. ๒๕๖๗
หน.สำนักปลัดฯ.....ตรวจ
หน.ฝ่าย.....ตรวจ
.....เจ้าหน้าที
.....พิมพ์/ทวน

ส่วนที่ ๓
แบบ ปค.๕

สำเนาฉบับ

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑. การโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การโอนเงินงบประมาณ รายจ่ายประจำปี เป็นไปตามแผนที่ กำหนดให้โอนเดือนละ ๒ ครั้ง	- หน่วยงานภายใน องค์กรจัดส่งโครงการ โอนเงินงบประมาณ รายจ่าย ประจำปี เป็นจำนวนมากและ บ่อยครั้ง ไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดให้ โอนเดือนละ ๒ ครั้ง	- แจ้งกำชับหน่วยงาน ภายในองค์กรให้ตรวจสอบ โครงการที่จำเป็นต้องใช้ใน การพัฒนา ส่งเสริม และ ช่วยเหลือแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนให้ประชาชนใน จังหวัดระยองให้ครบถ้วน โดยกำหนดการโอนเงิน งบประมาณ เดือนละ ๒ ครั้ง	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เหมาะสม	- หน่วยงานภายใน องค์กรจัดส่งโครงการ โอนเงินงบประมาณ รายจ่าย ประจำปี เป็น จ ำ น ว น ม า ก และ บ่อยครั้ง ไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดให้ โอนเดือนละ ๒ ครั้ง	- กำหนดการโอนเงิน งบประมาณอำนาจ ผู้บริหารท้องถิ่นภายใน วันที่ ๕ ของทุกเดือน อำนาจสภาฯ จะมีการ แจ้งกำหนดการก่อน ทุกเดือน - มีการแจ้งกำชับและ สอบถามหน่วยงาน ภายในองค์กรให้ ตรวจสอบโครงการที่ จำเป็นต้องโอนเงิน เดือนละ ๒ ครั้ง	สำนักยุทธศาสตร์และ งบประมาณ (ฝ่ายงบประมาณและ เงินอุดหนุน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๒. การโอนงบประมาณรายจ่าย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การโอนงบประมาณ รายจ่ายถูกต้องตามระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้มีการวางแผนการตั้ง งบประมาณที่มีประสิทธิภาพ	- การโอนงบประมาณไปตั้ง จ่ายในรายการอื่นแล้วโอน กลับมายังรายการเดิม	- แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ศึกษาระเบียบการโอน งบประมาณรายจ่ายและ วางแผนการโอน	- การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอและ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	- การโอนงบประมาณ ไปตั้งจ่ายในรายการอื่น แล้วโอนกลับมายัง รายการเดิม	- ประมาณการค่าใช้จ่าย โดยตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายให้เพียงพอต่อ การเบิกจ่าย	- นางณฐมน ธิติคุณโกมล ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัด อบจ. ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๓. การบริหารงานด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อม ด้านเจ้าหน้าที่/เครื่องมือ/อุปกรณ์ ในการให้ความช่วยเหลือและ สนับสนุนกรณีเกิดสาธารณภัยขึ้น	๑. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในบางพื้นที่ไม่พร้อมในการ ให้ความช่วยเหลือประชาชน เนื่องจากขาดการบูรณาการที่ดี ในการช่วยเหลือประชาชน ๒. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ ต่อการช่วยเหลือ และ สนับสนุนกรณีเกิดสาธารณ ภัยฉุกเฉิน	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเตรียมพร้อม ในการปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ ๒. จัดหาบุคลากรเพื่อมา ปฏิบัติหน้าที่เพิ่มเติม ๓. มีการเตรียมอุปกรณ์ เครื่องมือความพร้อมเพื่อ รับกับภัยพิบัติที่เกิดขึ้นใน พื้นที่และมีการประชุม เป็นประจำ	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอเหมาะสมและ บรรลุวัตถุประสงค์ของ ภารกิจ เนื่องจาก บุคลากรยังขาดทักษะ การปฏิบัติงาน	- จำนวนบุคลากรที่มี ขาดทักษะในการ ช่วยเหลือและสนับสนุน กรณีเกิดสาธารณภัย ฉุกเฉิน	- จัดส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรมเพื่อ เตรียมพร้อมในการ ปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	ฝ่ายป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนจังหวัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๔. การประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าฝ่ายในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินการประชุม คณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าฝ่ายในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุวัตถุประสงค์	- ส่วนราชการในสังกัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าฝ่ายในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ไม่ครบถ้วน	- ให้ทุกส่วนราชการในสังกัดตรวจสอบเอกสารประกอบวาระการประชุม	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากส่วนราชการในสังกัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุม ไม่ครบถ้วน	- ส่วนราชการในสังกัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าฝ่ายในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ไม่ครบถ้วน	- แจ้งกำชับให้ทุกส่วนราชการในสังกัดตรวจสอบเอกสารประกอบวาระการประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าฝ่ายในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองให้ครบถ้วน	สำนักงานเลขานุการ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๕. การนำเข้าข้อมูลในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas)	๑. การนำเข้าข้อมูลใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-laas) ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นปัจจุบัน และ ไม่ เป็น ไป ต่ า ม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	๑. ศึกษาค้นคว้า ทำความ เข้าใจเกี่ยวกับรายละเอียด การนำเข้าข้อมูลระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-laas) ๒. สํารองข้อมูลเป็นประจำ ทุกเดือนเพื่อป้องกันการ สูญหายของข้อมูล	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตามแนวทางการบันทึก บัญชีขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-laas) ที่ มท ๐๘๐๙.๔/ว ๑๒๙๔ ลงวันที่ ๕ พ.ค. ๒๕๖๕ เรื่อง ชักซ้อมแนวทาง การองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น และผังบัญชี คู่มือการบันทึกบัญชีใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-laas) เพื่อนำ ข้อมูลเข้าระบบได้อย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน การ ควบคุมภายในที่มีอยู่ยัง ไม่เพียงพอเหมาะสม	๑. การนำเข้าข้อมูลใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-laas) ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นปัจจุบัน และไม่เป็นไปตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐ ๒. ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-laas) ขัดข้อง ทำให้ข้อมูลสูญหายไม่ สามารถใช้งานได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษา คู่มือและแนวทางการ ปฏิบัติงานในการบันทึก ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ๒. กำชับเจ้าหน้าที่สำรอง ข้อมูลระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-laas) เป็นประจำ เพื่อป้องกันการสูญหายของ ข้อมูล	กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วน จังหวัดระยองสามารถบันทึก บัญชีและจัดทำรายงานการเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐ	๑. การนำเข้าข้อมูลใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-laas) ขัดข้อง ทำให้ข้อมูลสูญหาย ไม่สามารถใช้งานได้					

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๕. การนำเข้าข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) (ต่อ) <u>วัตถุประสงค์</u> ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในแต่ละด้านต่างๆ ดังนี้ - ด้านงบประมาณ - ด้านรายรับ - ด้านรายจ่าย - ด้านบัญชี - ด้านบริหารระบบ ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ						กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๖. การป้องกันสายไฟฟ้าสาธารณะ สูญหาย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อรักษาทรัพย์สินของทาง ราชการไม่ให้เกิดการสูญหาย	- สายไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะสูญหาย	- ออกแบบเพื่อป้องกัน ไม่ให้สายไฟฟ้าสาธารณะ สูญหาย โดยการฝังดิน และเทคอนกรีต	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เหมาะสม	- สายไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะสูญหาย	๑. ดำเนินการตามแบบและ เทคอนกรีต เพื่อป้องกันการ โจรกรรมสายไฟฟ้าสาธารณะ ๒. ประสานหน่วยงานในพื้นที่ ที่รับผิดชอบช่วยกำกับ ดูแล เพื่อป้องกันการโจรกรรม สายไฟฟ้าสาธารณะ	กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๗. โครงการ อบจ.ระยอง องค์กร ปลอดภัย ห่วงไกลโรคติดต่อนำ โดยยุงลาย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมการ แพร่ระบาดของโรคติดต่อนำโดย ยุงลาย ในหน่วยงานองค์การ บริหารส่วนจังหวัดระยอง ๒. เพื่อบรรณงค์ให้บุคลากรมีส่วน ร่วมในการเฝ้าระวังโรคติดต่อนำ โดยยุงลาย และส่งเสริมการจัด สภาพแวดล้อมไม่ให้เอื้อต่อการ เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๓. เพื่อลดอัตราป่วยด้วยโรคติดต่อนำ โดยยุงลาย	- ค่าดัชนีบ้านที่พบลูกน้ำ ยุงลาย (House Index : HI) ในพื้นที่บ้านพักบริเวณ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง อยู่ในระดับสูง	๑. จัดทำโครงการ อบจ. ระยอง องค์กรปลอดภัย ห่วงไกลโรคติดต่อนำโดย ยุงลาย ๒. วางแผนเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุม โรคติดต่อนำโดยยุงลาย ร่วมกับ สสจ.ระยอง และ ภาศึเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง ๓. สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์ และเคมีภัณฑ์ ในการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อนำโดยแมลง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากค่า ดัชนีบ้านที่พบลูกน้ำ ยุงลาย (House Index : HI) ในพื้นที่บ้านพัก บริเวณองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดระยอง อยู่ใน ระดับสูง	ค่าดัชนีบ้านที่พบลูกน้ำ ยุงลาย (House Index : HI) ในพื้นที่บ้านพัก บริเวณองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดระยอง อยู่ ในระดับสูง	๑.จัดทำโครงการ อบจ. ระยอง องค์กรปลอดภัย ห่วงไกลโรคติดต่อนำโดย ยุงลาย ๒. วางแผนเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อนำ โดยยุงลาย ร่วมกับ สสจ. ระยอง และภาศึเครือข่ายที่ เกี่ยวข้อง ๓. สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์ และเคมีภัณฑ์ ในการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อนำ โดยแมลง ๔. ประชาสัมพันธ์โครงการ ให้บุคลากร อบจ.ระยอง ทราบอย่างทั่วถึง	กองสาธารณสุข ฝ่ายส่งเสริมสาธารณสุข ง าน ป้ อ ง กั น แ ล ะ ควบคุมโรค ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๗. โครงการ อบจ.ระยอง องค์กร ปลอดภัย ห่างไกลโรคติดต่อนำโดย ยุงลาย (ต่อ)					๕. รณรงค์ให้บุคลากรมี ความตระหนัก และมี ส่วนร่วมในการจัดสภาพ แวดล้อมไม่ให้เอื้อต่อ การเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย	กองสาธารณสุข ฝ่ายส่งเสริมสาธารณสุข งานป้องกันและควบคุมโรค ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๘. การบริหารจัดการศูนย์กำจัดขยะ มูลฝอยรวมแบบครบวงจร จังหวัด ระยอง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ มูลฝอยของศูนย์กำจัดขยะมูลฝอยรวม แบบครบวงจร จังหวัดระยอง ถูกต้อง ตามหลักสากล	- ผลกระทบเรื่องกลิ่น ขยะมูลฝอยต่อชุมชน พื้นที่โดยรอบศูนย์ กำจัดขยะ	๑. ดำเนินการฉีดสาร ควบคุมกลิ่น (EM) ๒. ปิดคลุมผ้าใบบนหลุม ฝังกลบ ๓. ปิดดินบนหลุมฝังกลบ หลังดำเนินการทุกวัน	- การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่เพียงพอเนื่องจาก ยังพบผลกระทบเรื่อง กลิ่นขยะมูลฝอยต่อ ชุมชนพื้นที่โดยรอบ ศูนย์กำจัดขยะ	ผลกระทบเรื่องกลิ่น ขยะมูลฝอยต่อชุมชน พื้นที่โดยรอบศูนย์ กำจัดขยะ	๑. ดำเนินการฉีดสาร ควบคุมกลิ่น (EM) ๒. ปิดคลุมผ้าใบบน หลุมฝังกลบ ๓. ปิดดินบนหลุม ฝังกลบหลังดำเนินการ ทุกวัน ๔. เพิ่มรอบการฉีดสาร ควบคุมกลิ่น (EM) ๕. เพิ่มความเข้มข้นของ สารควบคุมกลิ่น	กองสาธารณสุข ฝ่ายจัดการมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๙. ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. เพื่อการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาล และหน่วยบริการสาธารณสุขขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ การรับส่งเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. การจัดทำเอกสารด้านการเงินและบัญชียังไม่ครบถ้วนถูกต้อง เช่น การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดทำรายงานสถานะการเงิน การเขียนเช็ค ๒. ความเสี่ยงด้านการเก็บรักษาเงินสด เนื่องจากยังไม่มีตู้নির্য	๑. ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับส่งเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ๓. ดำเนินการจัดซื้อตู้নির্যสำหรับเก็บรักษาเงินสด	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการจัดทำเอกสารด้านการเงินและบัญชียังไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจากบางรพ.สต. ยังไม่มีตู้নির্যและรวมถึงการขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี	๑. การจัดทำเอกสารด้านการเงินและบัญชียังไม่ครบถ้วนถูกต้อง เช่น การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดทำรายงานสถานะการเงิน การเขียนเช็ค ๒. ความเสี่ยงด้านการเก็บรักษาเงินสด เนื่องจากยังไม่มีตู้নির্যเนื่องจากอยู่ในช่วงดำเนินการจัดซื้อ	๑. ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับส่งเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. ดำเนินการนำฝากเงินสดทุกวันทำการและดำเนินการจัดซื้อตู้নির্য เนื่องจากอยู่ในช่วงดำเนินการจัดซื้อทำให้ รพ.สต.บางแห่งยังได้รับไม่ครบถ้วน ซึ่งจะดำเนินการต่อให้ครบถ้วนในปีงบประมาณ ๒๕๖๘	กองสาธารณสุข ฝ่ายโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล - รพ.สต.บ้านเต่าปูนหาย - รพ.สต.บ้านหนองไร่ - รพ.สต.บ้านเกาะเสม็ด - รพ.สต.กงดิน - รพ.สต.กะเจ็ด - รพ.สต.บ้านนา - รพ.สต.แกลง - รพ.สต.บ้านเขายายชุม - รพ.สต.บ้านไร่จันดี - รพ.สต.บ้านสันติสุข - รพ.สต.บ้านหนองตะแบก - รพ.สต.บ้านเนินหย่อง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๙. ด้านการเงินและบัญชี (ต่อ)	๓. การขาดแคลนบุคลากร ในการปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชีของ รพ.สต. รวมถึงบุคลากรที่ ปฏิบัติงานมีคุณสมบัติไม่ตรง กับสายงานด้านการเงิน และบัญชี หรือเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน	๔. กองสาธารณสุข สนับสนุนบุคลากรด้าน การเงินและบัญชี เพื่อ ปฏิบัติงานที่ รพ.สต.		๓. การขาดแคลนบุคลากร ในการปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชีของ รพ.สต. รวมถึงบุคลากรที่ ปฏิบัติงานมีคุณสมบัติไม่ตรง กับสายงานด้านการเงิน และบัญชีหรือเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความชำนาญใน การปฏิบัติงาน	๓. กองสาธารณสุข สนับสนุนบุคลากรด้าน การเงินและบัญชีเพื่อ ปฏิบัติงานที่ รพ.สต. ๔. กำหนดให้มีการ ตรวจสอบเอกสารโดย ผู้รับผิดชอบและหัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบเซ็น กำกับ ๕. ปรึกษาเจ้าหน้าที่ ภายในกองสาธารณสุข และเจ้าหน้าที่กองคลัง ในการจัดทำเอกสาร ด้านการเงิน	- รพ.สต.บ้านเขาหินแทน - รพ.สต.บ้านวัดขุนนาค - รพ.สต.สองสลึง - รพ.สต.บ้านหนอง แพงพวย - รพ.สต.บ้านถนน กะเพรา - รพ.สต.บ้านจำรุง - รพ.สต.พนานิคม - รพ.สต.บ้านดอกกราย - รพ.สต.บ้านคลองคา - รพ.สต.กร่ำ - รพ.สต.คลองปูน - รพ.สต.วังห้ว - รพ.สต.ปากน้ำกระแสะ - รพ.สต.พังราด - รพ.สต.กระแสน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๙. ด้านการเงินและบัญชี (ต่อ)					๖. ปรีกษาหน่วย ตรวจสอบภายในใน ระหว่างดำเนินการ เพื่อลดข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน ๗. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมในระเบียบ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้องและ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน	- รพ.สต.บ้านโพธิฐาน - รพ.สต.บ้านชำสมอ - รพ.สต.บ้านคลองเขต - รพ.สต.บ้านวังจันทร์ - รพ.สต.หนองสะพาน - รพ.สต.บ้านหนอง ค้างคาว - รพ.สต.บ้านแลง - รพ.สต.บ้านเขาดิน - รพ.สต.ชากพง - รพ.สต.บ้านพยุ - รพ.สต.บ้านมาบยางพร - รพ.สต.บ้านเขาวังม่าน - รพ.สต.บ้านชากหมาก - รพ.สต.บ้านเขาครอก - รพ.สต.บ้านหนอง น้ำเย็น - รพ.สต.บ้านหนองม่วง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๙. ด้านการเงินและบัญชี (ต่อ)						- รพ.สต.บ้านเขาตาอิน - รพ.สต.คลองน้ำเย็น - รพ.สต.บ้านหนองพะวา - รพ.สต.บ้านหนองกรับ - รพ.สต.บ้านเขาลอย - รพ.สต.บ้านปากแพรก - รพ.สต.คลองน้ำแดง - รพ.สต.บ้านเขาน้อย - รพ.สต.นาตาขวัญ - รพ.สต.บ้านยายจั่น - รพ.สต.บ้านคลองบางไผ่ - รพ.สต.สำนักท้อน - รพ.สต.บ้านสระแก้ว - รพ.สต.บ้านยายร้า - รพ.สต.บ้านเขาสิงห์โต - รพ.สต.บ้านพลงตาเอี่ยม - รพ.สต.บ้านสตบรรม - รพ.สต.หมู่บ้านตัวอย่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๙. ด้านการเงินและบัญชี (ต่อ)						- รพ.สต.บ้านชากมะหาด - รพ.สต.บ้านเนินสว่าง - รพ.สต.บ้านคลองขนุน - รพ.สต.บ้านแม่น้ำคู้ - รพ.สต.บ้านหนองบอน (อ.ปลวกแดง) - รพ.สต.บ้านห้วยทับมอญ - รพ.สต.บ้านสามแยก น้ำเป็น - สอน.บ้านน้ำใส - รพ.สต.บ้านหนองบอน (อ.นิคมพัฒนา) - รพ.สต.บ้านมะขามคู่ - รพ.สต.บ้านบึงตาต้า - รพ.สต.บ้านชำหม้อ - รพ.สต.แสงส่องหล้า ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๐. ด้านงานพัสดุและการจัดซื้อ จัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างมีความถูกต้องและ เป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลังและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีการย้ายสังกัด ทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน	๑. ปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ศีรษะระเบียบ กฎหมาย และหนังสือที่เกี่ยวข้อง ๓. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานเข้า รับการฝึกอบรมในเรื่องระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง และมีการศึกษา ทบทวนอย่างสม่ำเสมอ ๔. มีคำสั่งมอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พสดุ	- การควบคุมที่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจในงาน พสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการ จัดซื้อจัดจ้างที่ต้องลง ข้อมูลในระบบจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐด้วย อิเล็กทรอนิกส์ (e-Government Procurement : e-GP) ๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีการย้ายสังกัด ทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน	๑. ปฏิบัติตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ศีรษะระเบียบ กฎหมาย และหนังสือ ที่เกี่ยวข้อง ๓. เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานเข้ารับการ ฝึกอบรมในเรื่อง ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีการศึกษาทบทวน อย่างสม่ำเสมอ ๔. ปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ	กองสาธารณสุข ฝ่ายโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล - รพ.สต.บ้านจำรุง - รพ.สต.พนานิคม - รพ.สต.บ้านดอกกราย - รพ.สต.คลองปูน - รพ.สต.พังราด - รพ.สต.หนองสะพาน - รพ.สต.ชากบก - รพ.สต.บ้านมาบยางพร - รพ.สต.บ้านกันหนอง - รพ.สต.บ้านชากหมาก - รพ.สต.บ้านเขาครอก - รพ.สต.บ้านละหารไร่ - รพ.สต.บ้านหนองพะวา - รพ.สต.บ้านหนองกรับ - รพ.สต.บ้านศาลาน้ำลึก ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๑๐. ด้านงานพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ) <u>วัตถุประสงค์</u>					๕. ศึกษาระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและคู่มือการใช้งานระบบ e-GP อย่างต่อเนื่อง ๖. ขอคำแนะนำจากกองพัสดุและทรัพย์สิน และหน่วยตรวจสอบภายใน	กองสาธารณสุข ฝ่ายโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล - รพ.สต.บ้านเขาลอย - รพ.สต.บ้านปากแพรก - รพ.สต.สำนักท้อน - รพ.สต.บ้านยายร้า - รพ.สต.บ้านสตบรรม - รพ.สต.หมู่บ้านตัวอย่าง - รพ.สต.บ้านเนินสว่าง - รพ.สต.บ้านหัวขวด - รพ.สต.บ้านคลองขนุน - รพ.สต.บ้านแม่น้ำคู - รพ.สต.บ้านหนองบอน (อ.ปลวกแดง) - รพ.สต.บ้านหนองตะแบก - รพ.สต.บ้านบึงตาต้า ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๑. การบริหารควบคุมเก็บรักษายา และเวชภัณฑ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เวชภัณฑ์ที่เก็บรักษามีคุณภาพ และเพียงพอต่อการใช้งาน	๑. ความเสี่ยงจากยาและ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาหมดอายุ ๒. อุณหภูมิเกินมาตรฐาน ในตู้ร้อนส่งผลให้ยา เสื่อมสภาพ ๓. จำนวนของรายการยา และเวชภัณฑ์ ไม่สอดคล้อง กับทะเบียนคุม ๔. ยາบางรายการมีปริมาณ คงคลังไม่เพียงพอต่อการ ให้บริการ	๑. ตรวจสอบวันผลิต และวันหมดอายุของ ยาสม่ำเสมอทุกเดือน ๒. ดำเนินการจัดซื้อ เครื่องปรับอากาศ สำหรับติดตั้งในห้อง ยาและเวชภัณฑ์เพื่อ ควบคุมอุณหภูมิ ๓. ตรวจสอบการ ควบคุมคุณภาพตาม ประเภทยา (สถานที่ อุณหภูมิ อุปกรณ์แสง สว่าง และความชื้น) ๔. จัดทำทะเบียน ตรวจวัดอุณหภูมิห้อง เก็บยาและเวชภัณฑ์	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอเนื่องจากยังมี ความเสี่ยงของอุณหภูมิเกิน มาตรฐานในตู้ร้อนส่งผล ให้ยาเสื่อมสภาพ จำนวน ของรายการยาและเวชภัณฑ์ ไม่สอดคล้องกับทะเบียนคุม และยาบางรายการมีปริมาณ คงคลังไม่เพียงพอต่อการ ให้บริการ	๑. อุณหภูมิเกินมาตรฐาน ในตู้ร้อนส่งผลให้ยา เสื่อมสภาพ ๒. จำนวนของรายการ ยาและเวชภัณฑ์ ไม่ สอดคล้องกับทะเบียนคุม ๓. ยาบางรายการมี ปริมาณคงคลังไม่เพียงพอ ต่อการให้บริการ	๑. ดำเนินการจัดซื้อ เครื่องปรับอากาศ สำหรับติดตั้งในห้องยา และเวชภัณฑ์เพื่อ ควบคุมอุณหภูมิ เนื่องจากอยู่ในช่วง ดำเนินการจัดซื้อ ทำให้ รพ.สต.บางแห่ง ยังได้รับไม่ครบถ้วน ซึ่งจะดำเนินการต่อให้ ครบถ้วนในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ๒. ตรวจสอบการ ควบคุมคุณภาพตาม ประเภทยา (สถานที่ อุณหภูมิ อุปกรณ์แสง สว่าง และความชื้น)	กองสาธารณสุข ฝ่ายโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล - รพ.สต.พนานิคม - รพ.สต.คลองปูน - รพ.สต.พังราด - รพ.สต.หนองสะพาน - รพ.สต.บ้านมาบยางพร - รพ.สต.คลองน้ำเย็น - รพ.สต.บ้านปากแพรก - รพ.สต.บ้านหนองบอน (อ.ปลวกแดง) - รพ.สต.บ้านหนองบอน (อ.นิคมพัฒนา) - รพ.สต.บ้านบึงตาต้า ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๑๑. การบริหารควบคุมเก็บรักษา และเวชภัณฑ์ (ต่อ) <u>วัตถุประสงค์</u>		๕. มีการตรวจสอบ ปริมาณคงคลังของ เวชภัณฑ์ ทั้งจุดจ่ายยา และคลังเวชภัณฑ์เป็น ประจำทุกเดือน			๓. จัดทำทะเบียน ตรวจวัดอุณหภูมิห้อง เก็บยาและเวชภัณฑ์ ๔. มีการตรวจสอบ ปริมาณคงคลังของ เวชภัณฑ์ ทั้งจุดจ่ายยา และคลังเวชภัณฑ์เป็น ประจำทุกสองสัปดาห์ ๕. แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ของกองสาธารณสุข เพื่อ ทำหน้าที่ตรวจสอบยา และเวชภัณฑ์	กองสาธารณสุข ฝ่ายโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๒. การควบคุมตรวจสอบ พัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ และทรัพย์สินขององค์กร ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และตรวจสอบได้	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบบริหาร สินทรัพย์ ๒. พัสดุครุภัณฑ์ที่มีอยู่ใน การควบคุมมีปริมาณมาก เป็นอุปสรรคในการ ควบคุมตรวจสอบ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหนังสือ สั่งการ และคู่มือปฏิบัติงาน ในการทำงานอยู่เสมอ ๒. มีสมุดทะเบียนคุม การส่ง เอกสารจัดซื้อ – จัดจ้าง ให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุม เนื่องจากการส่ง มอบพัสดุและทรัพย์สิน ไม่ได้ตามกำหนดการส่ง มอบพัสดุและทรัพย์สิน ได้ทันที ทำให้ลงข้อมูล คุมไม่ทันท่วงที	๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการบริหาร สินทรัพย์ ๒. พัสดุครุภัณฑ์ที่มีอยู่ใน การควบคุมมีปริมาณมาก เป็นอุปสรรคในการ ควบคุมตรวจสอบ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา หนังสือสั่งการและ คู่มือปฏิบัติงานในการ ทำงานอยู่เสมอ ๒. มีสมุดทะเบียนคุม การส่งเอกสารจัดซื้อ- จัดจ้าง ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม	กองพัสดุและ ทรัพย์สิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๓. การบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงินโครงการต่างๆ ถูกต้องตามระเบียบเป็นประโยชน์ต่อองค์กรและประชาชน	๑. เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS จึงไม่มีการอัปเดตฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่/ผู้ขาย/เงินกู้ ทำให้มีปัญหาในการเบิกจ่าย	๑. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการอัปเดตฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่/ผู้ขาย/เงินกู้ ทุกครั้งก่อนทำเอกสารแนบท้ายสัญญา/ข้อตกลงในระบบ ๒. มีการจัดอบรมเจ้าหน้าที่พัสดุที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความถูกต้อง ๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่พัสดุดีศึกษาระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความถูกต้อง	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม	๑. เจ้าหน้าที่พัสดุไม่มีการอัปเดตฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่/ผู้ขาย/เงินกู้ ทำให้มีปัญหาในการเบิกจ่าย ๒. เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS	๑. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการอัปเดตฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่/ผู้ขาย/เงินกู้ ทุกครั้งก่อนทำเอกสารแนบท้ายสัญญา/ข้อตกลงในระบบ ๒. มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS ๓. กำชับเจ้าหน้าที่พัสดุดีศึกษาระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความถูกต้อง	กองพัสดุและทรัพย์สิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๑๔. การบริหารจัดการสถานี สูบน้ำด้วยไฟฟ้าพร้อมระบบ ส่งน้ำ บ้านหนองท่ากะสาว – บ้านหนองละลอก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสำรวจ ตรวจสอบความ เสียหาย บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมให้สถานีสูบน้ำด้วย ไฟฟ้าสามารถส่งน้ำได้อย่างมี ประสิทธิภาพ และลดการ สูญเสียน้ำโดยไม่เกิดประโยชน์	- สถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าอาจ ขาดไม่สามารถสูบน้ำได้	- จัดทำแผนซ่อมบำรุง สถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้า ประจำปี	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ แต่ยังขาดการ สำรวจ ตรวจสอบความ เสียหาย บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมสถานีสูบน้ำ ด้วยไฟฟ้าเป็นประจำทุก เดือน	- สถานีสูบน้ำอาจ ขาดก่อนเวลาตรวจ ประจำปี	- สำรวจ ตรวจสอบความ เสียหาย บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมสถานีสูบน้ำด้วย ไฟฟ้าเป็นประจำทุกเดือน	กอง ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัดอุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๑๕. การบริหารจัดการด้านการเงินและบัญชีของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม <u>วัดอุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความถูกต้องตามระเบียบชัดเจน และตรวจสอบได้ ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	- จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณผัดแผนงานและประเภทรายจ่ายที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี	- มีการตรวจทาน/กำกับเจ้าหน้าที่การเงินให้เบิกจ่ายเงินงบประมาณให้ถูกต้องตรงตามแผนงานและประเภทรายจ่ายที่ตั้งไว้ตามข้อบัญญัติ	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอและเหมาะสม เนื่องจากมีการเบิกจ่ายเงินผัดแผนงานรายจ่าย	- จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณผัดแผนงานและประเภทรายจ่ายที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี	๑. มีการตรวจทาน/กำกับเจ้าหน้าที่การเงินให้เบิกจ่ายเงินงบประมาณให้ถูกต้องตรงตามแผนงานและประเภทรายจ่ายที่ตั้งไว้ตามข้อบัญญัติ ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานด้านการเงิน	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๖. การบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ มีประสิทธิภาพและโปร่งใส	๑. การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติ การประจำปี	๑. มีการจัดทำแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี ๒. มีการรายงานผลการ ใช้จ่ายงบประมาณทุกไตรมาส	- การควบคุมภายในที่ มีอยู่สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	- ไม่มีการจัดทำประมาณ การรายจ่ายของแต่ละ โครงการ จึงทำให้ในแต่ละ โครงการมีงบประมาณ คงเหลือจำนวนมาก	๑. จัดอบรมเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเรื่องการบริหาร งบประมาณ ๒. ให้จัดทำงบประมาณ การใช้จ่ายเงินของแต่ละ โครงการครอบคลุม รายจ่ายที่แท้จริง	วิทยาลัยเทคโนโลยี และอาชีวศึกษา ตากสินระยอง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๗. การชำระเงินค่าบำรุง การศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การชำระเงินค่าบำรุงการศึกษา เป็นไปตามที่กำหนด	- นักเรียนมีการค้างชำระ เงินค่าบำรุงการศึกษาเป็น จำนวนมาก	๑. มีการทำหนังสือแจ้ง ขอให้ชำระเงินค่าบำรุง การศึกษาถึงผู้ปกครองให้ รับทราบ ๒. มีการทำหนังสือแจ้ง แนวทางการชำระเงินค่า บำรุง การ ศึ ก ษ า ให้ ผู้ปกครองและนักเรียนทราบ	- การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอและ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากยังมีนักเรียน ค้างชำระเงินบำรุง การศึกษา	- นักเรียนมีการค้าง ชำระเงินค่าบำรุง การ ศึ ก ษ า เป็น จำนวนมาก	- กำชับครูประจำชั้น และเจ้าหน้าที่ในการ ติดตามให้นักเรียน ชำระเงินค่าบำรุง การศึกษาอยู่เสมอ	โรงเรียนมัธยม ตากสินระยอง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>ภารกิจ</u> ๑๘. การจ้างเหมาบริการงาน สอนครูต่างชาติ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อจัดหาครูต่างชาติมา บริการงานการสอนสำหรับ การศึกษาขั้นพื้นฐานของ โรงเรียนนานาชาติตากสินแกลง	- การจ้างเหมาครูต่างชาติไม่ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ทำให้ การเรียนการสอนไม่เป็นไป ตามหลักสูตร	- แต่งครูต่างชาติให้ยื่น หนังสือลาออกล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า ๑๕ วัน	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ เนื่องจากครู ต่างชาติมีการปรับเปลี่ยน บ่อยครั้ง	- การจ้างเหมาครู ต่างชาติไม่เป็นไป อย่างต่อเนื่อง ทำให้ การเรียนการสอนไม่ เป็นไปตามหลักสูตร	๑. กำชับให้ครูต่างชาติ ยื่นหนังสือลาออกล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า ๑๕ วัน ๒. ดำเนินการสรรหาครู ต่างชาติ เพื่อทดแทน ตำแหน่งที่ว่าง ๓. กำหนดเกณฑ์อัตรา ค่าจ้างเหมาบุคลากร (ครูต่างชาติ) เพื่อสร้าง แรงจูงใจในการปฏิบัติงาน	โรงเรียนนานาชาติ ตากสินแกลง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๙. การบันทึกบัญชีและจัดทำ รายงานการเงินตามผังบัญชี มาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกบัญชีและจัดทำ รายงานการเงินตามผังบัญชี มาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ถูกต้อง ไม่ เกิดความผิดพลาด	- ผู้ปฏิบัติงานด้านบัญชียัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน การบันทึกบัญชีและจัดทำ รายงานการเงินตามผัง บัญชีมาตรฐานที่ใช้ใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) อาจทำให้ เกิดความผิดพลาดได้	๑. ให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อให้เกิด ความรู้ความเข้าใจ และ สามารถปฏิบัติงานได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ๒. ขอรับคำแนะนำจาก กองคลัง โดยให้สอน วิธีการบันทึกบัญชีให้ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ ที่กำหนด ๓. ค้นหาข้อมูลสำหรับการ บันทึกบัญชีในอินเทอร์เน็ต	- การควบคุมภายในที่ มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากยังมีการบันทึก บัญชีและจัดทำรายงาน การเงินตามผังบัญชี มาตรฐานที่ใช้ในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) ผิดพลาด	- ผู้ปฏิบัติงานด้าน บัญชียังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ บันทึกบัญชีและจัดทำ รายงานการเงินตาม ผังบัญชีมาตรฐานที่ ใช้ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS)	๑. ให้ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการฝึกอบรม เพื่อให้ เกิดความรู้ ความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. ขอรับคำแนะนำจาก กองคลัง โดยให้สอนวิธี การบันทึกบัญชีฯ ให้ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่ง การที่กำหนด ๓. ค้นหาข้อมูลสำหรับ การบันทึกบัญชีใน อินเทอร์เน็ต	โรงเรียนอนุบาล นานาชาติ ตากสินระยอง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๑๙. การบันทึกบัญชีและจัดทำรายงาน การเงินตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) (ต่อ)					๔. กำชับให้ผู้ปฏิบัติงาน ด้านบัญชีศึกษาแนวทาง ปฏิบัติในการบันทึกบัญชี ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	โรงเรียนอนุบาล นานาชาติ ตากสินระยอง
ภารกิจ ๒๐. การจัดทำโครงการตามแผนปฏิบัติ การประจำปีของสถานศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำโครงการบรรลุ วัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ	- จัดทำโครงการไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานที่กำหนดไว้ ทำให้ ต้อง แก้ไข โครงการให้สอดคล้อง กับระยะเวลาที่ต้อง ดำเนินการ	๑. มีการกำหนดระยะเวลา ในการส่งสรุปรายงาน โครงการหลังจากเสร็จ โครงการ ภายใน ๓๐ วัน ทำการ ๒. มีการติดตามผลการ ดำเนินโครงการและ รายงานจัดทำเป็นระยะ โครงการ	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากครูและ บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในขั้นตอน จัดทำรายงานโครงการ เกินกำหนด ทำให้ระยะ เวลาในการดำเนินงาน เกินจากที่กำหนดไว้	- จัดทำโครงการไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานที่กำหนดไว้ ทำให้ ต้อง แก้ไข โครงการให้สอดคล้อง กับระยะเวลาที่ต้อง ดำเนินการ	๑. กำชับครูและบุคลากร ที่เกี่ยวข้องดำเนินการ โครงการให้เป็นไปตาม แผนการดำเนินงานโดย เคร่งครัด ๒. มีการติดตามและ ตรวจสอบให้ดำเนินการ ตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ	โรงเรียนอนุบาล นานาชาติ ตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรอง) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๒๑. การพัฒนากระบวนการให้โอนข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การให้โอนข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	- มีการกำหนดวันให้โอนกระชั้นชิด	- กำหนดวันให้โอนในช่วงที่เหมาะสมโดยเมื่อระยะเวลาการรับเอกสารโดยเฉพาะการโอนไปสังกัดราชการส่วนกลางหรือส่วนภูมิภาคต้องมีระยะเวลาการแจ้งคำสั่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เนื่องจากกระบวนการรับโอนยังมีความล่าช้าในเรื่องวันรับโอน	- มีการขอกำหนดวันให้โอนกระชั้นชิด	๑. กำหนดวันให้โอนในช่วงเวลาที่เหมาะสมโดยเมื่อระยะเวลาการรับเอกสารโดยเฉพาะการโอนไปสังกัดราชการส่วนกลางหรือหรือส่วนภูมิภาคต้องมีระยะเวลาการแจ้งคำสั่งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า ๓๐ วัน ๒. แจ้งประสานล่วงหน้าผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อส่งข้อมูลได้รวดเร็ว	กองการเจ้าหน้าที่ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๒๒. การวางฎีกาเบิกจ่าย (ยืมเงิน) ค่าใช้จ่ายในการคัดเลือกพนักงานจ้าง และลูกจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นค่าสมนาคุณให้กับคณะกรรมการตามระเบียบฯ ๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. การจัดส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ไม่ครบถ้วนและถูกต้อง ๒. มีการจัดประชุมกระชั้นชิด ทำให้การยืมเงินค่าสมนาคุณของคณะกรรมการไม่ทัน	- กำหนดกรอบระยะเวลาในการรับเอกสารเพื่อวางฎีกาเบิกจ่าย	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากยังมีการวางฎีกาเบิกจ่ายกระชั้นชิดจนกองคลังไม่สามารถดำเนินการจัดทำเช็คให้ทันตามกำหนดการ ทำให้ต้องยกเลิกฎีกาและใช้วิธีตรงจ่าย	๑. การจัดส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ไม่ครบถ้วนและถูกต้อง ๒. มีการจัดประชุมกระชั้นชิด ทำให้การยืมเงินค่าสมนาคุณของคณะกรรมการไม่ทัน	๑. กำหนดกรอบระยะเวลาในการรับเอกสารเพื่อวางฎีกาเบิกจ่าย ๒. ตรวจสอบเอกสารกรณีเอกสารไม่ครบให้ส่งเรื่องคืนเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทันที ๓. ดำเนินการวางฎีกายืมเงินและส่งให้กองคลังไม่น้อยกว่า ๕ วันทำการ ก่อนจัดการประชุมคณะกรรมการ	กองการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ ๒๓. การดำเนินการทางวินัย ข้าราชการ ข้าราชการครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ในสังกัดองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการทาง วินัยข้าราชการ ข้าราชการครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ในสังกัดองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย รวดเร็วและ เกิดความเป็นธรรม	- บุคลากรในสังกัด องค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง มีการ กระทำผิดทางวินัย เพิ่มขึ้น	- มีการจัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการเสริมสร้าง วินัยและการรักษาวินัย ให้แก่บุคลากรในสังกัด	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก บุคลากรยังไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ ทำให้ยังมีการ ถูกดำเนินการทางวินัย	- บุคลากร สังกัด องค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง มีการ กระทำผิดทางวินัย เพิ่มขึ้น	๑. จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการเสริมสร้าง วินัยและการรักษาวินัย ให้แก่บุคลากรในสังกัด อย่างต่อเนื่อง ๒. มีการวางแผนก่อน การดำเนินการทางวินัย แก่บุคลากรที่กระทำผิด เช่น การว่ากล่าว ตักเตือน การกำชับการ ปฏิบัติงาน เพื่อป้องกัน มิให้บุคลากรกระทำผิด วินัย	กองการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายวินัยและส่งเสริม คุณธรรม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๒๔. การเก็บรวบรวมข้อมูลตาม แบบวัดการเปิดเผยข้อมูล สาธารณะ (แบบวัด OIT) สำหรับ การประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ (ITA) ของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐ (ITA) ขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดระยอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและ บรรลุวัตถุประสงค์	๑. ตัวชี้วัดไม่ชัดเจน ส่งผลให้การเก็บข้อมูล ไม่ครบถ้วน ๒. ระยะเวลาจำกัด ส่งผลให้การตรวจสอบ ข้อมูลเร่งรีบ จึงเกิด ความผิดพลาด ทำให้ คะแนนการประเมินได้ น้อยกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้	๑. มีการกำหนดกรอบ ระยะเวลาการดำเนินงาน ๒. ผู้ที่มีหน้าที่เก็บรวบรวม ข้อมูลมีการศึกษาข้อมูล และตัวชี้วัดก่อนการ ดำเนินงาน	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก กรอบระยะเวลาการ ดำเนินงานกระชั้นชิด ประกอบกับตัวชี้วัดไม่ ชัดเจน ทำให้การบันทึก ข้อมูลในระบบเกิดความ ผิดพลาดส่งผลให้คะแนน การประเมินไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	๑. ตัวชี้วัดไม่ชัดเจน ส่งผลให้การเก็บ ข้อมูลไม่ครบถ้วน ๒. ระยะเวลาจำกัด ส่งผลให้การตรวจสอบ ข้อมูลเร่งรีบ จึงเกิด ความผิดพลาด ทำให้ คะแนนการประเมิน ได้น้อยกว่าเป้าหมาย ที่ตั้งไว้	๑. มีการกำหนดกรอบ ระยะเวลาการดำเนินงาน ๒. ผู้ที่มีหน้าที่เก็บรวบรวม ข้อมูลมีการศึกษาข้อมูล และตัวชี้วัดก่อนการ ดำเนินงาน ๓. มีการตรวจสอบข้อมูล ก่อนการบันทึกข้อมูลใน ระบบ	กองการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายวินัยและ ส่งเสริมคุณธรรม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๒๕. การปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายใน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายในเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔)	๑. บุคลากรขาดทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงานด้านการ ตรวจสอบ ๒. บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจไม่ชัดเจน ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ กำหนด ๓. บุคลากรขาดการ วิเคราะห์และเชื่อมโยง ผลของการตรวจสอบ	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเทคนิคการตรวจสอบ และระเบียบกฎหมายใหม่ อย่างต่อเนื่อง ๒. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบ ภายในกำหนดนโยบายการ ตรวจสอบภายในกำหนด นโยบายการตรวจสอบการ กำกับดูแลและสอบทานการ ตรวจสอบเพิ่มมากขึ้น ๓. จัดทำแผนการปฏิบัติงาน ที่พร้อมจะนำไปปฏิบัติ ในการตรวจสอบ	- การควบคุมภายในที่มี อยู่เพียงพอแต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	๑. บุคลากรขาดทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงานด้าน การตรวจสอบ ๒. บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจไม่ชัดเจน ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ กำหนด ๓. บุคลากรขาดการ วิเคราะห์และเชื่อมโยง ผลของการตรวจสอบ	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเทคนิคการ ตรวจสอบและระเบียบ กฎหมายใหม่อย่างต่อเนื่อง ๒. ให้บุคลากรศึกษาข้อ ตรวจพบของหน่วยตรวจสอบ ภายนอกและนำมาเป็น ข้อสังเกตในการพัฒนา วิธีการตรวจสอบของ ตนเองให้มีประสิทธิภาพ มากขึ้น ๓. จัดประชุมหาแนวทางการ ปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้ ทราบปัญหาและอุปสรรค ในการปฏิบัติงานเรื่องที่ ตรวจสอบเป็นระยะๆ	บุคลากรของ หน่วยตรวจสอบภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ ๒๕. การปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายใน (ต่อ) วัตถุประสงค์		๔. จัดทำแบบสำรวจความ พึงพอใจของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับ คุณภาพการปฏิบัติงานของ ผู้ตรวจสอบภายใน ๕. มีการประชุมติดตามผล การดำเนินการและรายงาน สรุปผลองค์ความรู้ที่ได้ ศึกษาในแต่ละเดือน				บุคลากรของ หน่วยตรวจสอบภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

(นายสุรินทร์ แสงทอง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รองนายกฯ.....ตรวจ
 ปลัดองค์การฯ.....
 รองปลัดฯ.....
 หน.สำนักปลัดฯ.....ตรวจ
 หน.ฝ่าย.....ตรวจ
เจ้าหน้าที่
พิมพ์/หาบ

ส่วนที่ ๔
แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงลายมือชื่อ

(นางสาวบงกช พิพัฒน์จำเริญกุล)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาราชการแทน หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานการเงิน ของสถานศึกษา

- บุคลากรขาดทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการเงิน
- บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่าย
- มีระบบการควบคุมลูกหนี้ค้างชำระค่าบำรุงการศึกษาไม่รัดกุมก่อให้เกิดช่องทางใน

การทุจริต

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานการเงิน ของสถานศึกษา

- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ อย่างสม่ำเสมอ
- จัดหาโปรแกรมควบคุมการรับชำระเงินบำรุงการศึกษาให้ครอบคลุมทั้งระบบการรับเงินและระบบรายงานยอดค้างชำระเงินบำรุงการศึกษา

ส่วนที่ ๕
ภาพถ่ายการประชุม
การควบคุมภายใน

ภาพถ่ายการประชุม

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๐๐ น.





ส่วนที่ ๖

ส่งรายงานประชุมคณะกรรมการ
ประเมินผลฯ

รายงานการประชุม
คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗

วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ชั้น ๘

ผู้มาประชุม

- | | |
|--------------------------------|--|
| ๑. นายสมบัติ มุมทอง | หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด |
| ๒. นางสาวสุวรรณี จันทร์ชนะ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (แทน) |
| ๓. นางสาวจินดาพร สิทธิชัย | ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ |
| ๔. นางสาวเนติรัตน์ ไหลบำรุงชัย | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (แทน) |
| ๕. นางสาวรุ่งกานต์ นาคะวิโร | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๖. นางสาวชนิดา เอ็มเปี้ย | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ (แทน) |
| ๗. นางสาวณัฐชา เทียงตรง | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข |
| ๘. นางขวัญสุตา เทียนศรี | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน (แทน) |
| ๙. นางสาวตรณวรรณ จิตต์ตั้งตรง | ผู้อำนวยการกองพัสดุ |
| ๑๐. นางประภาวรรณ ทองรัมย์ | หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรธรรมชาติ (แทน) |
| ๑๑. นางสาวศรัญญา หอมวัน | ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม |
| ๑๒. นางณฐมน ธิติคุณโกเมน | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (แทน) |
| | ศึกษานิเทศก์ วิทยฐานะศึกษานิเทศก์ชำนาญการ |
| | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา |
| | ศาสนาและวัฒนธรรม |
| | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (แทน) |
| | ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ |
| | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (แทน) |
| | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |
| | หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ |
| | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

ผู้ไม่มาประชุม

- | | |
|---------------------------|--|
| ๑. นายสุรินทร์ แสงทอง | ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง |
| ๒. นางลัดดาวัลย์ ชาไธสง | ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ |
| ๕. นายเศรษฐา บุตรหนู | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๓. นายสุริยะ ศิริวัฒน์ | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข |
| ๔. นางสาวธัญชนก ศิริวัฒน์ | ผู้อำนวยการกองพัสดุ |
| ๕. นางนิชาพร คุ่มท้วม | ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม |

๖. นางสาวไส...

๖. นางสาวไส ดุลยา

ศึกษานิเทศก์ วิทยฐานะศึกษานิเทศก์ชำนาญการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา
ศาสนาและวัฒนธรรม

๗. นางภัทรร อุฬาวิจิตร

หัวหน้าฝ่ายกิจการคณะผู้บริหาร รักษาการแทน
เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๘. นางณมน พุ่มพุกษี

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

ผู้มาร่วมประชุม

๑. นางอมร สอนเกิดสุข

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๒. นางภัคทนน รุ่งเกียรติ

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

๓. นางสาววินัส เทศมยา

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

๔. นายธนากร หอมเกษร

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

๕. น.ส.ชูไรดา เจ๊ะหลง

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

๖. นางรัชนี ต้นเกษม

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

๗. นางสาวพัชยา วันเจริญ

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

๘. นางสาวชินาภา สุทธินนท์

นักศึกษาฝึกงาน

๙. นางสาวโชติกา ตาลเจริญ

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

๑๐. นางสาวพัฒนา รุ่งโรจน์

ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป

๑๑. นางสาวจรรยารัตน์ ลากศิริสุทธิบุรณ์

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

๑๒. นางสาววิมลสิริ ทวีไทย

คนงาน

๑๓. นางอำพร บุษชา

คนงาน

๑๔. นางสาวเนาวรัตน์ พุกษาสระ

ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน

๑๕. นางสาวน้ำฝน มิตรสรภาพ

ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์

๑๖. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง

ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์

๑๗. นางสาวอุษา ชันติกุล

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

๑๘. นางสาวยุพดี เสนา

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

๑๙. นางสาวณัฐกานต์ บุตดาจันทร์

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

๒๐. นางวรรณนิสา นิธิเจษฎาวงศ์

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

เริ่มประชุม

เวลา ๑๐.๐๐ น.

นายสมบัติ มุมทอง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ทำหน้าที่ ประธานในการ
ประชุมคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหาร
ส่วนจังหวัดระยอง

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธาน

เรียนหัวหน้าส่วนราชการและผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่าน ท่านปลัดัดการกิจ การประชุมมอบนโยบายของท่านนายกฯและต้อนรับข้าราชการใหม่ ท่านปลัดองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดระยองจึงได้มอบหมายให้ผมเป็นประธานในการประชุม เรื่องแรกเป็นการ ประชุมเรื่อง การประเมินผลการควบคุมควบคุมภายในของ อบจ.ระยอง เรื่องที่ ๒ เป็นเรื่อง ชักซ้อมแนวทางว่าเราจะต้องมีการทำเรื่องควบคุมภายในแต่ละปี หลังจากสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งจะต้องมีการจัดทำและมีการรายงานจังหวัด ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี อันนี้ก็จะเป็นเรื่องของหลักเกณฑ์ แล้วก็จะมีคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมควบคุมภายใน ลงวันที่ ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๗ ตามคำสั่งที่แจ้งไปแล้ว

ที่ประชุม

- รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองรายงานการประชุมระยองครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ วันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

ประธาน

เชิญฝ่ายเลขานุการชี้แจง

- รายงานการประชุมได้จัดส่งให้กับผู้เกี่ยวข้องทราบ ขอให้ที่ประชุม ได้พิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗ มีท่านใดเห็นเป็นอย่างอื่นหรือไม่ ถ้าไม่มีการแก้ไขถือว่ารับรองรายงานการประชุม

มติที่ประชุม

- ที่ประชุมมีมติ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการการประเมินผลการ ควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง เพื่อพิจารณา

ประธาน

๓.๑ พิจารณากลับกรอกร่างรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อสรุปผลการควบคุมภายใน ในภาพรวม ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เชิญฝ่ายเลขานุการชี้แจง

นางสาวศรัญญา หอมวัน

การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ประกอบด้วย

- สภาพแวดล้อมการควบคุม
- การประเมินความเสี่ยง
- กิจกรรมการควบคุม
- สารสนเทศและการสื่อสาร
- กิจกรรมการติดตามผล

ซึ่งฝ่ายเลขานุการได้ทำร่างรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม ภายใน (แบบ ปค. ๔) ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยรวบรวมจากรายงานการ ประเมินองค์ประกอบของทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง จึงเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณาต่อไป

ประธาน

- ๓.๑ พิจารณากลับกรอกร่างรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เสนอในที่ประชุมแล้วขอมติในที่ประชุมครับ

มติที่ประชุม...

มติที่ประชุม

- เห็นชอบ

ประธาน

๓.๒ พิจารณากลับกรอกร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เพื่อสรุปผลการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เชิญเลขานุการชี้แจง

นางสาวศรัญญา หอมวัน

- ปค.๕ เป็นภารกิจและความเสี่ยงที่แต่ละกองส่งมาให้อยู่แล้วค่ะแล้วทางเรารวบรวมค่ะและก็นำเข้าที่ประชุมเพื่อพิจารณาว่าจะมีการคัดเลือกว่าจะนำความเสี่ยงหรือภารกิจใดเพื่อที่จะส่งให้จังหวัดค่ะ

ประธาน

- ขออนุญาตนะครับดูไปที่ละกองก็แล้วกันนะครับอันดับแรกก็เป็น สำนักยุทธศาสตร์ สำนักยุทธศาสตร์ก็จัดเป็นเรื่องการโอนเงินงบประมาณรายจ่ายซึ่งความเสี่ยงเป็นเรื่องของการโอนงบประมาณเป็นจำนวนมากและบ่อยครั้ง ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้แผนที่กำหนดไว้คือโอนเดือนละ ๒ ครั้งใช่ไหมครับ แต่ตอนนี้เราโอนเกินงบประมาณละก็ครั้ง

นางสาวสุวรรณี จันทร์ชนะ

- ตามความจำเป็นค่ะ

ประธาน

- ก็แสดงว่ามีความเสี่ยงมีอยู่ใช่ไหมครับเพราะยังมีการโอนอยู่นะครับ

นางสาวสุวรรณี จันทร์ชนะ

- ยังโอนอยู่ค่ะ ยังมีความเสี่ยงอยู่ค่ะ

ประธาน

- สำหรับสำนักยุทธศาสตร์ผ่านนะครับ สำหรับกองที่ ๒ ช่วยดูด้วยนะครับว่ามีอะไรที่จะเสนอแนะเสนอได้เลยนะครับจะได้ มีการแก้ไขให้ถูกต้องสอดคล้องกับตามระเบียบ

นางสาวดรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ของตรวจสอบภายในทำสรุปไว้ที่ ปค.๖ ทำสรุปให้ของแต่ละภารกิจและระดับความเสี่ยงของแต่ละภารกิจดูด้วยว่า ของแต่ละภารกิจของท่านอยู่ที่ความเสี่ยงระดับเท่าไร

ประธาน

- เดียวไปดู ปค.๖ ด้วยครับ

นางสาวดรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ปค.๖ จะมีในเอกสารแนบท้ายนะค่ะ

ประธาน

- ก็คือแสดงว่ากิจกรรมในภารกิจแต่ละภารกิจกองที่ส่งมา หน่วยตรวจสอบได้มีการประเมินเรื่องความเสี่ยงและตรวจสอบให้อีกทีหนึ่งใช่ไหมครับ

นางสาวดรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ใช่ค่ะตรวจสอบให้ว่าระดับความเสี่ยงเขาอยู่ในระดับอะไรยังไง ตรงตามภารกิจไหม

ประธาน

- เรื่องการโอนงบประมาณระดับความเสี่ยงอยู่ที่ปานกลางถูกต้องมั้ยนะครับ

นางสาวดรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - การงบประมาณถือว่า อยู่ในระดับความเสี่ยงน้อย

ประธาน

- ต่อไปของสำนักปลัดฯ ครับจำนวน ๒ ภารกิจ ปค.๕ นะครับ ก็จะเป็นเรื่องของงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย และเกี่ยวกับโอนงบใช่ไหมครับ

นางสาวศรัญญา หอมวัน

- ใช่ค่ะ

นางสาวดรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ของฝ่ายป้องกันอยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง

ประธาน

- ระดับความเสี่ยงปานกลางนะครับ สำนักเลขานุการ เป็นเรื่องของการประชุมคณะผู้บริหารใช่ไหมครับ ส่วนราชการส่งเอกสารไม่ครบใช่ไหมครับ

นางสาวศรัญญา...

- นางสาวศรัญญา หอมวัน - ไข่คะ
- ประธาน - ความเสี่ยงอยู่ในระดับเท่าไรครับ
- นางสาวยุพดี เสนา - ความเสี่ยงน้อยที่สุด
- ประธาน - ต่อไปเป็นกองคลังครับ
- นางภคชนัน รุ่งกิริติ - เป็นช่วงที่ข้อมูลในระบบ (e-laas) สูญหายอยู่ในความเสี่ยงระดับน้อยที่สุด
- ประธาน - ก็แสดงว่าเสี่ยงไม่มากใช่ไหมครับ ผมขออนุญาตสอบถามตรวจสอบภายในครับ ถ้าเกิดปีนี้ความเสี่ยงน้อยถ้าปีนี้เรากำจัดความเสี่ยงได้ ปีนี้ปีหน้าก็จะไม่มีเรื่องนี้แล้วใช่ไหมครับ
- นางสาวดรณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ไข่คะ
- ประธาน - การกึ่งนี้ก็จบไหม้ย
- นางสาวดรณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ก็จะมีวิธีการจัดการให้การกึ่งนี้จบไป
- ประธาน - ยกเว้นแต่ที่มันเป็นภารกิจที่ไม่สามารถปรับปรุงได้
- นางสาวดรณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - เราก็กต้องหาวิธีการปรับปรุงต่อไป
- ประธาน - ก็ถือว่าภารกิจของกองคลังเป็นภารกิจที่มีความเสี่ยงน้อย ต่อไปเป็นกองช่างครับ มี ๑ ภารกิจ ของกองช่างก็จะเป็นเรื่องการป้องกันสายไฟฟ้าสาธารณะสูญหาย อันนี้น่าจะเสี่ยงตลอดเวลาใช่ไหมครับ เพราะผมคิดว่าเป็นปัจจัยภายนอกเราไม่สามารถควบคุมได้ แล้วออกแบบวิธีการป้องกันยังไงครับ
- นางสาวจินดาพร สิทธิชัย - ตอนนี้เราเทศบาลนครปิดทับหัวท้ายอยู่คะ ที่เราแก้ปัญหาตอนนี้นะคะบางที่เค้าก็รู้ว่าสายไฟอยู่ตรงไหน เราทำประชาคมชาวบ้านแล้วเราช่วยประชาสัมพันธ์ให้ชาวบ้านตามอำเภอช่วยกันดูแลเหมือนกรณีพลเมืองดีจับคนร้ายให้เราได้ เค้าก็ช่วยเราดูแลเราต้องขอความร่วมมือจากประชาชนเพราะเราไม่ได้อยู่ในพื้นที่บางที่กล้องวงจรปิดก็ดูไม่ได้
- ประธาน - ผมคิดว่ามันควบคุมยากเพราะว่าเราไม่ได้อยู่ในพื้นที่เพราะมันเป็นปัจจัยภายนอกที่เราไม่สามารถควบคุมได้และอีกอย่างคนระวังป้องกันกับคนขโมยการระวังมันต่างกันคนขโมยได้เปรียบ ต่อไปกองสาธารณสุขครับอันนี้เยอะหน่อยครับ อันนี้ ๕ ภารกิจ เชิญกองสาธารณสุขครับ
- นางสาวเนติรัตน์ ไหลบำรุงชัย - ภารกิจแรกนะคะโครงการ อบจ.ระยอง องค์กรปลอดภัยห่างไกลโรคติดต่อ นำโดยยุ้งลาย ระดับความเสี่ยงอยู่ที่ปานกลาง กำหนดเป็นโครงการบ้านพัก อบจ.ยังพบบ้านพักที่มีภาชนะที่เพาะพันธุ์ยุงลายอยู่ การควบคุมความเสี่ยงปัจจุบันทางสาธารณสุข ได้มีการพ่นยุงลายมีการวางแผนระวังป้องกันร่วมกับสสจ.ระยอง มีการสนับสนุนพวกเคมีภัณฑ์ให้กับสสจ.ระยอง และเพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้มากขึ้น รณรงค์ให้บุคลากรมีความตระหนักและมีส่วนร่วมในการจัดสภาพแวดล้อมไม่ให้เอื้ออำนวยต่อการเพาะพันธุ์ยุงลาย
- ประธาน - ที่ดูของกองสาธารณสุข ก็จะเป็นภารกิจของปีที่แล้วใช่ไหมครับ ปีที่แล้วเหมือนจะเยอะกว่านี้ใช่ไหมครับ

นางสาวศรีัญญา หอมวัน

- ไข่เค็ม

นางสาวเนตรรัตน์ ไหลบำรุงชัย - ไข่เค็ม ปีที่แล้วรวม รพสต. ปีนี้ให้กองคัดอีกทีหนึ่งค่ะ

ประธาน

- กองสาธารณสุข เสนอเรื่องต่อไปได้เลยนะคะ

นางสาวเนตรรัตน์ ไหลบำรุงชัย - เรื่องที่ ๒ จะเป็นเรื่อง การบริหารศูนย์ขยะมูลฝอย ความเสี่ยงคือเรื่องกลิ่นขยะที่ส่งผลกระทบกับชุมชนโดยรอบความเสี่ยงที่วิเคราะห์มาจะอยู่ในระดับน้อยที่สุดเนื่องจากความเสี่ยงเดียวเรื่องขยะก็จะเป็นซิลิคอนของกลุ่มจับกับจำนวนการร้องเรียนก็เป็นการบริหารได้ทำตามข้อกำหนดแล้ว แต่เรื่องกลิ่นได้คุยกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบแล้วพบว่ามีปัจจัยอีกหลายอย่างที่จะต้องศึกษาวิเคราะห์ ภูมิอากาศทิศทางลม และมีปัจจัยอีกหลายอย่างรวมทั้งเรื่องร้องเรียนจากประชาชน

เรื่องที่ ๓ ด้านการเงินและบัญชี เป็นของ รพสต. ส่วนใหญ่ความเสี่ยงก็จะเป็นการจัดทำเอกสารไม่ถูกต้อง การเก็บรักษาเงินสดเนื่องจากไม่มีตู้นิรภัย การขาดแคลนบุคลากรด้านการเงินและบัญชี ซึ่งทางกองได้ดำเนินการเรื่องการจัดเก็บเงินสดทางกองได้ดำเนินการซื้อตู้เซฟเรียบร้อยแล้วเมื่อปีที่แล้วซื้อไป ๓๖ ตู้ เป็น ๔๐ ที่แรกและ ๔๕ ที่หลังที่ถ่ายโอนมาและเพิ่งซื้อและส่งไปเมื่อ ๒ - ๓ วันที่ผ่านมา

ประธาน

- ตอนนี้ครบทุก รพสต.แล้วใช้ไหมครับ

นางสาวเนตรรัตน์ ไหลบำรุงชัย - ครบแล้วค่ะ ส่วนระดับความเสี่ยงจะเป็นแต่ละบ้านเขาจะความเสี่ยงไม่เหมือนกันด้วยบริบทกับการทำงาน หัวข้อนี้จาก ๘๕ แห่ง ที่จะส่งมา ๗๔ แห่ง ในเรื่องการเงินและบัญชี

- เรื่องที่ ๔ ด้านงานพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้างบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เรื่องระบบ e - Gp บุคลากรมีการย้ายสังกัดเป็นคนใหม่เข้ามายังทำงานไม่เป็นก็จะมีการจัดอบรมระหว่างปฏิบัติงานก็มีการปรึกษาเจ้าหน้าที่ที่มีพี่เลี้ยง

ประธาน

- แบบนี้แหละครับผมอยากบอกสาธารณสุขว่า แม้จะมีการอบรมตั้งแต่ถ่ายโอนมา มีการอบรมให้รู้เรื่องระบบ e-Gp ก็ตามที่มีการลงระบบ แต่ฝ่ายกฎหมายไปตรวจสอบดูก็ยังมีย่อยการลงระบบที่ไม่ถูกต้อง ซึ่งแม้จะมีการลงในระบบมันก็ยังมีการปฏิบัติไม่ถูกต้องก็ฝากให้ทางกองสาธารณสุขช่วยตรวจสอบอีกทีหนึ่งนะคะ

นางสาวเนตรรัตน์ ไหลบำรุงชัย - การบริหารควบคุมเก็บรักษาเวชภัณฑ์ ความเสี่ยงเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาหมดอายุ อุณหภูมิเกินมาตรฐานในตู้ตู้ร้อนส่งผลให้ยาเสื่อมสภาพ ปริมาณยาคงคลังไม่เพียงพอต่อการให้บริการจำนวนของรายการ และเวชภัณฑ์ไม่สอดคล้องกับทะเบียนคุม ส่วนวิธีการควบคุมปรับปรุงภายในของเราเกี่ยวกับอุณหภูมิ เราได้จัดซื้อตู้เย็นและเครื่องปรับอากาศติดตั้งในห้องยาและเราจะดำเนินการในปี ๖๘ ให้ครบถ้วน และก็เรื่องการควบคุมคุณภาพยา จัดลงทะเบียนวัตถุอันตรายในห้องยา มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขเพื่อไปตรวจสอบเวชภัณฑ์

ประธาน

- กองสาธารณสุขผ่านครับ กองอื่นมีปัญหอะไรไหมครับ ทางหน่วยตรวจสอบภายในตรวจสอบมีเพิ่มเติมอะไรไหมครับ

นางสาวตรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ไม่มีค่ะ

ประธาน ...

ประธาน

- เมื่อที่ผมถามทางฝ่ายเลขาฯแล้ว ฝ่ายเลขาฯได้มีการคุยกับหน่วยตรวจสอบไปแล้วเบื้องต้นได้มีการส่งภารกิจที่เราและมีการแก้ไขที่เสนอมมาให้สอดคล้องและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้วนั้นเห็นชอบได้เลยครับ ขอฝากนิดนึงถ้าเกิดปีนี้ส่วนไหนมีความเสี่ยงน้อยปีหน้าก็ไม่ควรมีภารกิจนี้เข้ามาเก็บไว้ในเรื่องของควบคุมภายใน ส่วนภารกิจใดที่เคยมีการทำมาแล้วสองครั้งหรือสองปีสามปีติดกันควรเปลี่ยนใหม่ครับ

นางสาวตรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ต้องทำให้จบค่ะ

ประธาน

- ใช่ผมคิดว่ามันน่าจะต้องทำให้จบเพราะไม่เช่นนั้นมันจะกลายเป็นว่าองค์กรเรามีเรื่องนี้อยู่ตลอดเวลาใช่ไหมครับ

นางสาวตรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - หรือไม่ก็ภารกิจเดิมแต่เปลี่ยนความเสี่ยงเพิ่มขึ้น เพราะมันจะมีความเสี่ยงแต่ละปีไม่เหมือนกันภารกิจเดิมความเสี่ยงเดิมมันจบแต่ถ้ามีความเสี่ยงใหม่ก็ยังสามารถมีภารกิจได้

ประธาน

- แต่ก็ควรที่จะมีข้อมูลพวกนี้เข้าไปด้วย ไม่ใช่เอาข้อมูลเดิมปีที่แล้วมาใส่มันเหมือนกับว่าพอเรากำหนดเรื่องของความเสี่ยง ก็ควรมีมาตรการจัดทำอย่างไรเพื่อป้องกันแก้ไขไม่ให้มีความเสี่ยง ต่อไปแสดงว่าความเสี่ยงที่เราแก้ไขไปไม่มีผล อย่างนั้นถ้าเราควรที่จะกำหนดความเสี่ยงพวกนี้ต้องมีเหตุผลอื่น มีปัจจัยความเสี่ยงอื่นที่อยู่ในหัวข้อเดียวกันว่ากำหนดภารกิจนั้นที่จะต้องเป็นความเสี่ยงในปีต่อไป ผมว่าเอาแบบนั้นครับ ไม่ใช่ว่าปีนี้เขียนแบบนี้ปีต่อไปก็เอาความเสี่ยงเดิมแบบนี้อีก ก็ควรมีเหตุผลอื่นที่มาประกอบว่า ความเสี่ยงนี้จะกำหนดอีกเนื่องจากว่ามีความเสี่ยงอะไรเพิ่มขึ้นหรือมีความเสี่ยงเพิ่มขึ้นอีกถึงกำหนดภารกิจนี้ไว้ แต่ถ้าไม่มีความเสี่ยงอื่นผมคิดว่ามันควรจะต้องจบภายใน ๒ ปี จะต้องมีการแก้ไขปัญหานั้นครับ เอาแบบนั้นครับในหลักการปีหน้า กองอื่นๆหรือท่านได้มีข้อซักถามหรือมีอะไรเพิ่มเติมไหมครับ ถ้าไม่มีขอมติในที่ประชุมครับ

มติที่ประชุม

เห็นชอบ

ประธาน

- ๓.๓ เรื่องพิจารณากลับกรองร่างหนังสือรับรองดำเนินผลควบคุมภายใน อันนี้เป็นเรื่องที่เราจะต้องเกี่ยว ปค.๑ ที่เรามีการประชุมเสร็จแล้วนี่เราต้องเสนอนายกใช้ไหมครับ

นางสาวศรัญญา หอมวัน

- ใช่ค่ะ

ประธาน

- เสนอเสร็จแล้วเราต้องทำหนังสือรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดอันนี้ก็รูปแบบฟอร์มของเขายู่แล้วนะครับ ไม่มีอะไรมากครับ ซึ่งก็เป็นการนำจาก ปค.๕ มาตัวนี้ทางตรวจสอบภายในก็ช่วยตรวจสอบมาแล้วถูกต้องไหมครับได้ตรวจหรือยังครับ

นางสาวตรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง - ยังไม่ได้ตรวจค่ะ

นางสาวศรัญญา หอมวัน

- ใช่ค่ะเพราะว่าตรวจแต่ ปค.๕ ให้ เราก็ต้องเอาจาก ปค.๕ มาเป็น ปค.๑ ค่ะ

ประธาน

- ปค.๑ นะครับเราก็เอา ปค.๕ มาใส่ ไม่ได้มีความแตกต่างอะไรจึงเสนอในที่ประชุมพิจารณานะครับ เห็นชอบไหมครับ

มติที่ประชุม

- เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่อง อื่นๆ (ถ้ามี)

- ท่านใดมีเรื่องอื่นๆ จะเสนอไหมครับ ถ้าไม่มีขอปิดการประชุมครับ ขอขอบคุณครับ

ปิดประชุม

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๐๐ น.

(ลงชื่อ).....

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวศรีัญญา หอมวัน)

ผู้ช่วยเลขานุการ

(ลงชื่อ).....

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายสมบัติ มุมทอง)

กรรมการ/เลขานุการ

ส่วนที่ ๗

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผล
การควบคุมภายใน

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๔๕๗๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่ง ที่ ๒๓๙๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖ แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีการปรับเปลี่ยนหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนั้น เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๒๓๙๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ดังนี้

คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง | กรรมการ |
| ๓. เลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกอง ทุกกอง | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๘. นางสาวศรัณญา หอมวัน นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ

หน่วยงานของรัฐ

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕. จัดทำ...

๖. จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล/สำนักงานส่งเสริม
ถนอมจังหวัด ภายในระยะเวลาที่กำหนด _____

คณะที่ปรึกษา

ที่ปรึกษา

ที่ปรึกษา

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

No. 111:

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

รายนาม.....ตรวจ
ร.ก. ปลัดองค์การฯ }๒๕ ก.ค. ๒๕๖๗ ตรวจ
รองปลัดฯ }ตรวจ
หน.สำนักปลัดฯ }ทพ. ตรวจ
หน.ฝ่ายบริหารฯ }เจ้าพนักงาน ตรวจ
} หัวหน้าที่
}พิมพ์/ทาน

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
แต่ละสำนัก/กอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๒๗๕๖ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๘๒๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๕/๕ แห่งพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๐ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๘๒๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณใหม่ ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการส่วนแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการส่วนบริการและเผยแพร่วิชาการ | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายงบประมาณและเงินอุดหนุน | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและเผยแพร่วิชาการ | กรรมการ |
| ๘. หัวหน้าฝ่ายสถิติข้อมูลและสารสนเทศ | กรรมการ |
| ๙. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๑๐. นายธนากร หอมเกษร เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ ดังนี้

๑. กำหนดแนวทาง/เกณฑ์การประเมินผลการควบคุมภายใน และเกณฑ์ประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๔. ควบคุมและติดตามผลความคืบหน้าในการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก
ยุทธศาสตร์และงบประมาณ แล้วรวบรวมรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน/อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายประสานต์ พงกษชาติ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๔๕๗๕/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่ง ที่ ๓๙๐๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ปรับเปลี่ยนหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนั้น เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๙๐๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ และแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ดังนี้

คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายนิติการ | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าฝ่ายกิจการพาณิชย์ | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นางสาวศรัณญา หอมวัน นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๘. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๔. ประสานงาน...

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย
ที่ปรึกษา

นางณฐมน ธิติคุณโกลน นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

โดยให้ที่ปรึกษามีหน้าที่ให้คำปรึกษา แนะนำการจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

รองนายกฯ.....ตรวจ
ร.ก. ปลัดองค์การฯ.....ตรวจ
รองปลัดฯ.....ตรวจ
พ.น. สำนักปลัด.....ตรวจ
พ.น. ฝ่าย.....ตรวจ
.....เจ้าหน้าที่
.....พิมพ์/ทวน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๖๖๕๖ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่ง ที่ ๓๙๖๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปรับปรุงภารกิจงาน งานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ตามประกาศปรับปรุงภารกิจ อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๙ ฉะนั้น อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๕/๕ แห่งพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๐ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๙๖๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้เป็นปัจจุบัน ดังนี้

- | | | |
|-------------------------------|---|---------------------|
| ๑. นางภัทรภร อุฬารวิจิตร | หัวหน้าฝ่ายจัดการคณะผู้บริหารรักษาราชการแทน ประธานกรรมการ | |
| | เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด | กรรมการ |
| ๒. นางจันทร์ทรา โสภา | หัวหน้าฝ่ายการประชุม | กรรมการ |
| ๓. นางธัญรัตน์ อัมจักร | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน | กรรมการ |
| ๔. นางสาววินัส ไหวดี | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕. นางสาวณัฐกานต์ บุตดาจันทร์ | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๖. นางสาวยุพดี เสนา | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้น ปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๔. ประสานงาน...

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

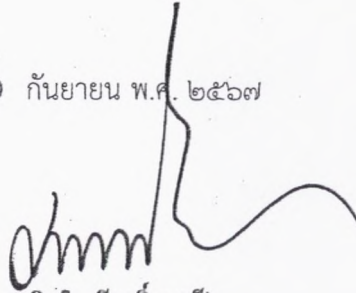
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายกิตติ เกียรติมนตรี)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๒๖๒๙ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่งที่ ๓๔๖๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๕ แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑

เนื่องจากคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังได้มีการปรับเปลี่ยนหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนั้น เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๔๖๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๕ และแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นางสาวชिरุณณ์ คำพิลา นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๖. นางชรินทร์ รุ่งเกียรติ นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๗. นางนภัทร สมวงษ์อินทร์ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองคลัง
 ๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองคลัง
 ๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 ๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองภายในระยะเวลาที่กำหนด
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายประสันท์ พฤกษชาติ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง



คำสั่งการบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๒๕๕๘ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่ง ที่ ๓๓๑๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๕ แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เนื่องจากคำสั่งดังกล่าวข้างต้น ไม่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนั้น เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงยกเลิกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ที่ ๓๓๑๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๕ และแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดังนี้

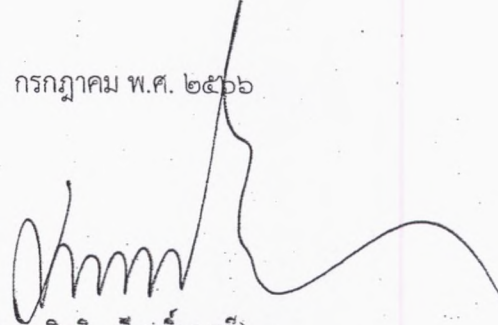
- | | |
|------------------------------------|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายผังเมือง | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายเครื่องจักรกล | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายสำรวจและออกแบบ | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายทางหลวงชนบท | กรรมการ |
| ๗. นางสาวจินดาพร สิทธิชัย | กรรมการและเลขานุการ |
| ๘. นางรัชณี ดันเกษม | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. นางสาวพรณทิพย์ บรรเรงเสนาะ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๐. นางกัญปพร บรรจงอักษร | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๑. นางสาวปิติพร อุ่นเมือง | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๒. นางฤดีพร สมานสินธุ์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๓. นางสาวศรินทร์ธร ใจแก้ว | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองช่าง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองช่าง

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 ๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายทิตติ เกียรติมนตรี)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๔๗๐๗ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข ดังนี้

- | | |
|---|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | ประธานกรรมการ |
| ๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าฝ่ายบริการทางการแพทย์ | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๗. นางสาวเนติรัตน์ ไหลบำรุงชัย | กรรมการ และเลขานุการ |
| ๘. นางสาววินัส เทศมยา | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองสาธารณสุข
 ๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองสาธารณสุข
 ๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 ๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองภายในระยะเวลาที่กำหนด
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่

๗

กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายปิยะ ปิตฺเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๖๗๕/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองพัสดุและทรัพย์สิน

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่ง ที่ ๒๔๓๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากกระทรวงการคลัง กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกาศ ณ วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยให้ใช้บังคับตั้งแต่ถัดจากวันที่กระทรวงการคลังประกาศ ซึ่งอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ทำให้คำสั่งดังกล่าวข้างต้น ไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์การควบคุมภายในที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเป็นไปตามข้อกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งดังกล่าวข้างต้น และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองพัสดุและทรัพย์สินใหม่ ดังนี้

๑. นางสาวธัญชนก ศรีรัตน์	ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวรินทร กาฬรัตน์	หัวหน้าฝ่ายจัดหาพัสดุ	คณะกรรมการ
๓. นางสุนทรี ครุฑสมบัติ	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน	คณะกรรมการ
๔. นางสาวศุภัญญา ทองพฤษ	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ	คณะกรรมการ
๕. นางสาวอรุณดา แป๊ะอู๋	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๖. นางสาวไพโรจิตรา มานะมี	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองพัสดุและทรัพย์สินให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองพัสดุและทรัพย์สิน
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองพัสดุและทรัพย์สิน
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

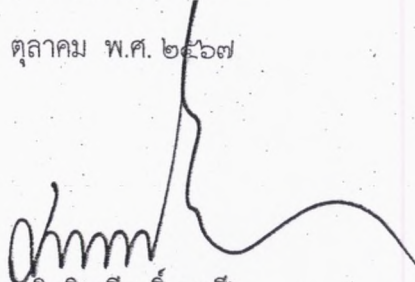
๕. จัดทำ...

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองพัสดุและทรัพย์สิน และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายกิตติ เกียรติมนตรี)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ที่ ๓๘๓๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองได้มีคำสั่ง ที่ ๒๓๕๓/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่ง ย้ายข้าราชการองค์การบริหารส่วน จังหวัดสังกัดกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ไปดำรงตำแหน่งในสังกัดกองช่าง จึงทำให้คำสั่ง คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมไม่เป็นปัจจุบัน ฉะนั้น อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๕/๕ แห่งพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๐ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การ บริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๒๓๕๓/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และแต่งตั้งคณะกรรมการ การประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมใหม่ ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรธรรมชาติ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวกฤติยา อยู่เกษม นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๕. นางวรรณนิสา นิธิเชษฐาวงศ์ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

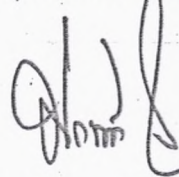
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายประสานต์ พุกษชาติ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

รองนายกฯ.....

ปลัดองค์การฯ.....

รองปลัดองค์การฯ.....

รก. ผอ.กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม.....

หัวหน้าฝ่าย.....

เจ้าหน้าที่..... ๑๙ ต.ค. ๖๕



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๕๗/๒๕/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๔๘๒๐/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากนางสาววรรณ เชื้อพล ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ ได้โอนย้ายไปปฏิบัติราชการที่เทศบาลตำบลฝั่งแดง อำเภอธาตุพนม จังหวัดนครพนม ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๖๙๔๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง ให้โอนข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ทำให้คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ไม่เป็นปัจจุบัน ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน อาศัยอำนาจตามความมาตรา ๓๕/๕ (๒) แห่งพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๐ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๕๒ จึงขอยกเลิกคำสั่งดังกล่าวข้างต้น และแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประกอบด้วย

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวกัญญารักษ์ บุญต่อ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวอจจิมา อิวอำพรณ์ เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน | คณะกรรมการ |
| ๖. นางสาวธิดา เงินพูน นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

- (๑) อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

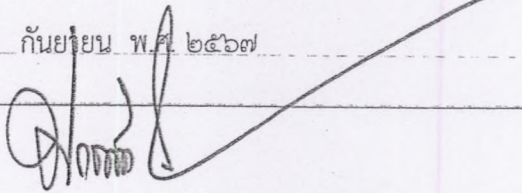
(๔) ประสานงาน...

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด

(๖) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย
ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายประสานต์ พุกษชาติ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๖๗๕๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้การควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม | กรรมการ |
| ๕. นางมณีนดา แนช นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ |
| ๖. นางสาวสุวิทย์ บัญคง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๗. นางขวัญสุตา เทียนศรี นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ และเลขานุการ |
| ๘. นางสาวศิริวรรณ ปรางจันทร์ ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่
 ๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกองการเจ้าหน้าที่
 ๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองการเจ้าหน้าที่
 ๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 ๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายบิยะ บิดุเดชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ที่ ๕๒๔๔/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีคำสั่ง ที่ ๓๘๙๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ได้มีการปรับเปลี่ยนหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนั้น เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๘๙๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในขึ้นใหม่ ดังนี้

๑. นางสาวบงกช พิพัฒน์จำเริญกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ประธานกรรมการ
รักษาราชการแทน หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวตรุณวรรณ จิตต์ตั้งตรง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ กรรมการ
๓. นางอมร สอนเกิดสุข นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

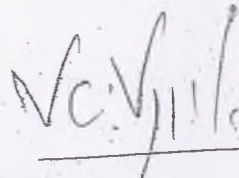
๑. อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยตรวจสอบภายใน
๓. รวบรวม พิจารณากลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยตรวจสอบภายใน
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน และส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหา
อุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันทั้งที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายปิยะ ปิตุเตชะ)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

