

สำเนาฉบับ

๑๙๕๕
๒๑ ก.ย. ๖๖
๑๖.๐๖ น.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/๒๙๒๕ วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	๓๔.
ผู้รับ.....	๐๒๐๗
วันที่.....	๒๑ / ๙. / ๖๖

นางสาว.....ตรวจ
พันเอก ภิรักษ์ รุ่ง / กอ.ม.
.....พิมพ์
...../...../.....

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เข้าประสานงานวันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน

- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของหน่วยตรวจสอบภายใน

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕

- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒) การประเมินความเสี่ยง

๓) กิจกรรมการควบคุม

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

๑. ภารกิจ การวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี

จุดอ่อน - เกณฑ์ความเสี่ยงที่นำมาวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบยังไม่ครอบคลุมความเสี่ยงของหน่วยงานเท่าที่ควร

สาเหตุ - เนื่องจาก ข้อมูลที่เจ้าหน้าที่นำมาจัดทำเกณฑ์ความเสี่ยงจากแต่ละหน่วยงานยังไม่ครอบคลุมตามภารกิจงานเท่าที่ควร

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับหน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. มีการกำหนดปัจจัยเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงจากรายงานการประเมินควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และระดับคะแนนจากการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (LPA) เพื่อวางแผนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานรัฐ

๒. ปรึกษารื้อกับผู้บริหารเพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปีให้สอดคล้องกับนโยบายของผู้บริหาร

๓. จัดทำแบบสอบถามประเมินความเสี่ยงระดับหน่วยงานให้ครอบคลุมกับภารกิจงานของหน่วยรับตรวจให้มากขึ้น

๒. ภารกิจ การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

จุดอ่อน - ผู้ตรวจสอบภายในส่วนใหญ่เป็นบุคลากรซึ่งมีความรู้และทักษะในการตรวจสอบไม่เพียงพอขาดความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ

สาเหตุ - เนื่องจาก ผู้ตรวจสอบภายในขาดทักษะด้านการวิเคราะห์ข้อมูล และไม่เข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างถ่องแท้

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับหน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. รวบรวมผลการสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจและจัดส่งผู้ตรวจสอบภายในที่มีผลคะแนนน้อยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๒. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเพื่อสื่อสารให้ผู้ตรวจสอบภายในถือปฏิบัติ

๓. แต่งตั้งหัวหน้าทีมตรวจเพื่อให้คำแนะนำและติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานจ้างตามภารกิจ

๔. จัดให้มีการประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการปฏิบัติงาน

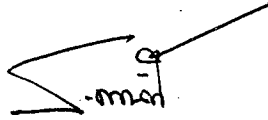
๕. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในติดตามกำกับดูแลและสอบทานงานตรวจสอบโดยใกล้ชิด

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน หรือผู้รับผิดชอบ เพื่าระวังภารกิจที่ยังมีความเสี่ยง ให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจจะเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบ ข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน อิตติคุณโกมล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

นางณฐมน อิตติคุณโกมล...ตรวจ
ฐานิตดา มณีดวง...ร่าง / กษณ
.....พิมพ์
...../...../.....

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนกันยายน ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน หน่วยตรวจสอบภายใน

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

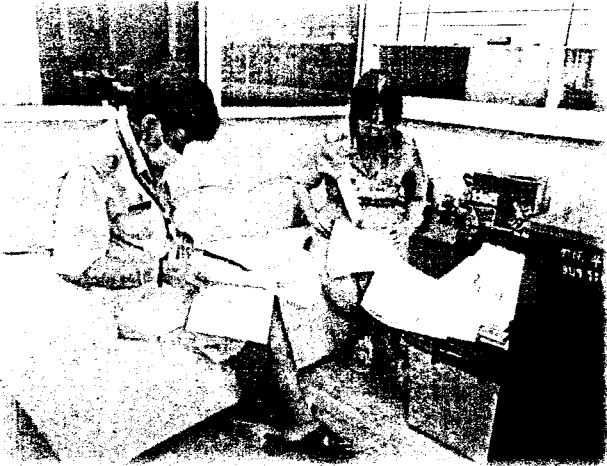
๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด
๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของหน่วยตรวจสอบภายใน
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้
 - แบบ ปค. ๔
 - แบบ ปค. ๕
๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่
 - ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
 - ๒) การประเมินความเสี่ยง
 - ๓) กิจกรรมการควบคุม
 - ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
 - ๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงานวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๖
หน่วยตรวจสอบภายใน





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้หน่วยตรวจสอบภายในต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

เห็นชอบ

(นายวิชาญ ปิณฑะจง)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๒๑ ก.ย. ๒๕๖๖

(นายสุนทร แสงทอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๒๑ ก.ย. ๒๕๖๖

ไม่ทราบ

วิจิตร ฝัอง รำ / พจน

.....พิมพ์

...../...../.....



อก	ทท	พณ
ปก	นต	

บันทึกข้อความ

ฝ่ายอำนวยการ
รับที่ 3134
วันที่ 5 ก.ย. 2566
เวลา 10.41 น.

สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 4148
วันที่ 5 ก.ย. 2566
เวลา 10.40 น.

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน โทร.๓๑๐

ที่ รย ๕๑๐๑๒ / ม๑๐

วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

5 ก.ย. 2566

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามหนังสือคณะกรรมการประเมินผลฯ ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๒๔๘๗ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๖ แจ้งให้ดำเนินการตอบแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อนำไปประกอบการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และจัดส่งให้สำนักปลัดฯ ภายในวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน ขอนำส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังมีรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวบงกช พิพัฒน์จำเริญกุล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รักษาราชการแทน หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ส่ง/ส่ง
นำ/นำ
ส่ง/ส่ง

แบบตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ กันยายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ

..... หน่วยตรวจสอบภายใน อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง

ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑.	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.	✓		
๒.	หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	หน่วยตรวจสอบภายในไม่มีการแบ่งงานเป็นฝ่ายแต่มีการประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ
๓.	หน่วยตรวจสอบภายใน มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน	✓		
๔	การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	 ✓ ✓	 ✓ ✓	 ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ กันยายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ
หน่วยตรวจสอบภายใน อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑.	มีการจัดโครงสร้างหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม)		✓	ขึ้นตรงต่อปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ตามประกาศคณะกรรมการข้าราชการ อบจ. ระยอง ข้อ ๒๒๙
๒.	ไม่มีการตรวจสอบงานที่ผู้ตรวจสอบภายในเคยรับผิดชอบมาก่อนภายในระยะเวลา ๑ ปี	✓		
๓.	มีการจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ดังนี้ ๑) เมืองค์ประกอบครบถ้วน ประกอบด้วย - วัตถุประสงค์ - สายการบังคับบัญชา - อำนาจหน้าที่ - ความรับผิดชอบ - คำนียามของการตรวจสอบภายใน มาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยองค์ประกอบดังกล่าวต้องครอบคลุมลักษณะงานให้มีความเชื่อมั่นและงานการให้คำปรึกษา	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		
	๒) มีการให้ความเห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายในโดยหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ	✓		
๔.	มีการเผยแพร่กฎบัตรการตรวจสอบภายในให้หน่วยงานภายในของส่วนราชการทราบทั่วกัน	✓		
๕.	มีการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนำเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐทุกปี	✓		
๖.	บุคลากรในหน่วยงานตรวจสอบภายในมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน มากกว่า ๓ ปีขึ้นไป มีจำนวนร้อยละ ๑๐ - ๕๐	✓		

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๗.	มีการสรุปข้อตรวจพบกับหน่วยรับตรวจเพื่อยืนยันถึงความถูกต้องความเป็นจริงของ เรื่องที่ตรวจพบและความเหมาะสมของข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้รับการตรวจได้ชี้แจงและให้ความเห็นเพิ่มเติม	✓		
๘.	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบที่สอดคล้องตามวัตถุประสงค์การตรวจสอบที่กำหนดในแผนการตรวจสอบและแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ	✓		
๙.	มีการบ่งชี้โอกาสหรือความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความผิดพลาดความผิดพลาด การทุจริต หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับอย่างมีนัยสำคัญและให้ข้อเสนอแนะเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความเสียหายในการดำเนินงาน	✓		
๑๐.	มีการกำหนด กรอบงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และบริหารงบประมาณเป็นไปตามกรอบงบประมาณ	✓		
๑๑.	มีการกำหนด กรอบอัตรากำลัง ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และบริหารให้มีการบรรจุแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในเต็มจำนวนตามกรอบอัตรากำลัง	✓		
๑๒.	มีการบริหารทรัพยากรอย่างเหมาะสม เพียงพอ และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ	✓		
๑๓.	มีการประเมินความเสี่ยง ดังนี้ ๑) มีการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่ครอบคลุมภารกิจของส่วนราชการด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ	✓		
	๒) มีการกำหนดระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งระดับหน่วยงานและระดับกิจกรรม	✓		
	๓) มีการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง	✓		
	๔) มีการจัดทำบัญชีรายการความเสี่ยง	✓		
๑๔.	มีการนำผลการ ประเมินความเสี่ยง ไปใช้เพื่อการวางแผนการตรวจสอบ โดยมีการจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของหน่วยงานหรือกิจกรรมที่จะทำการตรวจสอบได้สอดคล้องกับเป้าหมายของส่วนราชการ	✓		
๑๕.	มีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ดังนี้ ๑) มีองค์ประกอบครบถ้วนประกอบด้วย - วัตถุประสงค์การตรวจสอบ - ขอบเขตการตรวจสอบ - ผู้รับผิดชอบ - งบประมาณ (ถ้ามี) โดยองค์ประกอบดังกล่าวต้องครอบคลุมลักษณะงานให้ความเชื่อมั่นและงานการให้คำปรึกษา	✓ ✓ ✓ ✓		
	๒) มีการเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ	✓		

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๖.	มีการวางแผนการตรวจสอบที่ครอบคลุมประเภทงานให้ความเชื่อมั่นได้แก่ ๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) ๓) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) ๔) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing) ๕) การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing) ๖) การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	✓	ไม่มีการวางแผนตรวจสอบสารสนเทศและตรวจสอบการบริหารเนื่องจากบุคลากรของกลุ่มตรวจสอบภายในยังมีความเชี่ยวชาญไม่เพียงพอในการตรวจสอบประเภทดังกล่าว
๑๗.	มีการกำหนดนโยบาย การตรวจสอบภายในที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน/แผนการตรวจสอบและสื่อสารให้ผู้ตรวจสอบภายในถือปฏิบัติ	✓		
๑๘.	มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ดังนี้ ๑) คู่มือที่กำหนดขั้นตอนและรายละเอียดการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบ	✓		
	๒) คู่มือที่ใช้ในการตรวจสอบที่เป็นปัจจุบันและนำไปใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๓ เรื่อง/ประเภท/กิจกรรม	✓		
	๓) มีการสื่อสารคู่มือดังกล่าวให้ผู้ตรวจสอบภายในถือปฏิบัติ	✓		
๑๙.	มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่มีสาระสำคัญครบถ้วน ได้แก่ ๑) ผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี และ	✓		
	๒) ประเด็นความเสี่ยงและการควบคุมที่มีนัยสำคัญและ/หรือ	✓		
	๓) ข้อตรวจพบที่สำคัญ/โอกาสที่เกิดความผิดพลาด/การทุจริต/ความเสียหาย และ/หรือ	✓		
	๔) ปัญหาอุปสรรคที่ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด	✓		หน่วยรับตรวจจัดส่งเอกสารหลักฐานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด
๒๐.	มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปีและพัฒนารูปแบบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานให้เข้าใจง่าย น่าสนใจรวมทั้งเผยแพร่ส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	✓		
๒๑.	มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	✓		
๒๒.	มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ดังนี้ ๑) มุ่งองค์ประกอบครบถ้วนและสัมพันธ์กัน ประกอบด้วย - วัตถุประสงค์ - ขอบเขตการปฏิบัติงาน - การจัดสรรทรัพยากร	✓ ✓ ✓		

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
	- แผนการปฏิบัติงานที่มีรายละเอียดของการปฏิบัติงานตรวจสอบในขั้นตอนต่างๆ ซึ่งระบุวิธีการในการคัดเลือกข้อมูล วิเคราะห์ ประเมินผล และบันทึกข้อมูลที่ได้รับในระหว่างการปฏิบัติงาน รวมทั้งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การตรวจสอบ	✓		
	๒) มีการให้ความเห็นชอบโดยหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	✓		
๒๓.	มีการนำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบไปปฏิบัติงานตรวจสอบภาคสนาม โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	✓		
๒๔.	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ ดังนี้ ๑) มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	✓		
	๒) มีการเผยแพร่รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจ โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	✓		
๒๕.	มีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ ดังนี้ ๑) มีองค์ประกอบครบถ้วน ประกอบด้วย - วัตถุประสงค์การตรวจสอบ - ขอบเขตการตรวจสอบ - สรุปผลการตรวจสอบ (ผลการตรวจสอบ ความเสี่ยง/ผลกระทบ และสาเหตุ) - ความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขที่สามารถนำไปปฏิบัติได้	✓ ✓ ✓ ✓		
	๒) มีการจัดทำบทสรุปผู้บริหารเพื่ออธิบายผลการตรวจสอบในภาพรวมให้ผู้บริหารสามารถให้ความสำคัญและมุ่งเน้นการปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่มีความเสี่ยงสูงเป็นอันดับแรก	✓		
๒๖.	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบถูกต้อง เที่ยงตรงชัดเจน รัดกุม สร้างสรรค์ ครบถ้วน และทันเวลา (เสนอรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ๒ เดือนนับจากวันตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผนการตรวจสอบ)	✓		
๒๗.	มีการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่ส่วนราชการในภาพรวมโดยครอบคลุมหน่วยรับตรวจเป็นส่วนใหญ่	✓		
๒๘.	มีการกำหนดระบบ/เกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบไว้อย่างเป็นรูปธรรมชัดเจน	✓		
๒๙.	มีการรายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบเสนอหัวหน้าส่วนราชการ โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี (รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบที่หัวหน้าส่วนราชการสั่งการภายในเดือนกันยายน)	✓		



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/ ๒๔๙๓)

วันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้หน่วยตรวจสอบภายในทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว

กอง/ฝ่าย.....๓๙.

ผู้รับ.....อรรถพร

วันที่ 30 / ส.ค. / ๖6.

เจ้าหน้าสำนักปลัด อบจ.
.....พิมพ์
...../...../.....

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน กันยายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการติดตามปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการจัดโครงสร้างหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม)			
๒. ไม่มีการตรวจสอบงานที่ผู้ตรวจสอบภายในเคยรับผิดชอบมาก่อนภายในระยะเวลา ๑ ปี			
๓. มีการจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ดังนี้ ๑) มืองค์ประกอบครบถ้วน ประกอบด้วย - วัตถุประสงค์ - สายการบังคับบัญชา - อำนาจหน้าที่ - ความรับผิดชอบ - คำนียามของการตรวจสอบภายใน มาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยองค์ประกอบดังกล่าวต้องครอบคลุมลักษณะงานให้มีความเชื่อมั่นและงานการให้คำปรึกษา			
๒) มีการให้ความเห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายในโดยหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ			
๔. มีการเผยแพร่กฎบัตรการตรวจสอบภายในให้หน่วยงานภายในของส่วนราชการทราบทั่วกัน			
๕. มีการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนำเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐทุกปี			
๖. บุคลากรในหน่วยงานตรวจสอบภายในมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน มากกว่า ๓ ปีขึ้นไป มีจำนวนร้อยละ ๑๐ - ๕๐			

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๗.	มีการสรุปข้อตรวจพบกับหน่วยรับตรวจเพื่อยืนยันถึงความถูกต้องความเป็นจริงของ เรื่องที่ตรวจพบและความเหมาะสมของข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้รับการตรวจได้ชี้แจงและให้ความเห็นเพิ่มเติม			
๘.	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบที่สอดคล้องตามวัตถุประสงค์การตรวจสอบที่กำหนดในแผนการตรวจสอบและแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ			
๙.	มีการบ่งชี้โอกาสหรือความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความผิดพลาดความผิดปกติ การทุจริต หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับอย่างมีนัยสำคัญและให้ข้อเสนอแนะเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความเสียหายในการดำเนินงาน			
๑๐.	มีการกำหนด กรอบงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และบริหารงบประมาณเป็นไปตามกรอบงบประมาณ			
๑๑.	มีการกำหนด กรอบอัตรากำลัง ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และบริหารให้มีการบรรจุแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในเต็มจำนวนตามกรอบอัตรากำลัง			
๑๒.	มีการบริหารทรัพยากรอย่างเหมาะสม เพียงพอ และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ			
๑๓.	มีการประเมินความเสี่ยง ดังนี้ ๑) มีการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่ครอบคลุมภารกิจของส่วนราชการด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ			
	๒) มีการกำหนดระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งระดับหน่วยงานและระดับกิจกรรม			
	๓) มีการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง			
	๔) มีการจัดทำบัญชีรายการความเสี่ยง			
๑๔.	มีการนำผลการ ประเมินความเสี่ยง ไปใช้เพื่อการวางแผนการตรวจสอบ โดยมีการจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของหน่วยงานหรือกิจกรรมที่จะทำการตรวจสอบได้สอดคล้องกับเป้าหมายของส่วนราชการ			
๑๕.	มีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ดังนี้ ๑) มีองค์ประกอบครบถ้วนประกอบด้วย - วัตถุประสงค์การตรวจสอบ - ขอบเขตการตรวจสอบ - ผู้รับผิดชอบ - งบประมาณ (ถ้ามี) โดยองค์ประกอบดังกล่าวต้องครอบคลุมลักษณะงานให้มีความเชื่อมั่นและงานการให้คำปรึกษา			
	๒) มีการเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ			

	คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๖.	มีการวางแผนการตรวจสอบที่ครอบคลุมประเภทงานให้ความเชื่อมั่นได้แก่ ๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) ๓) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) ๔) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing) ๕) การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing) ๖) การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)			
๑๗.	มีการกำหนดนโยบาย การตรวจสอบภายในที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน/แผนการตรวจสอบและสื่อสารให้ผู้ตรวจสอบภายในถือปฏิบัติ			
๑๘.	มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ดังนี้ ๑) คู่มือที่กำหนดขั้นตอนและรายละเอียดการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบ			
	๒) คู่มือที่ใช้ในการตรวจสอบที่เป็นปัจจุบันและนำไปใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๓ เรื่อง/ประเภท/กิจกรรม			
	๓) มีการสื่อสารคู่มือดังกล่าวให้ผู้ตรวจสอบภายในถือปฏิบัติ			
๑๙.	มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่มีสาระสำคัญครบถ้วน ได้แก่ ๑) ผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี และ			
	๒) ประเด็นความเสี่ยงและการควบคุมที่มีนัยสำคัญและ/หรือ			
	๓) ข้อตรวจพบที่สำคัญ/โอกาสที่เกิดความผิดพลาด/การทุจริต/ความเสียหาย และ/หรือ			
	๔) ปัญหาอุปสรรคที่ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด			
๒๐.	มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปีและพัฒนารูปแบบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานให้เข้าใจง่าย น่าสนใจรวมทั้งเผยแพร่ส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ			
๒๑.	มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี			
๒๒.	มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ดังนี้ ๑) มุ่งองค์ประกอบครบถ้วนและสัมพันธ์กัน ประกอบด้วย - วัตถุประสงค์ - ขอบเขตการปฏิบัติงาน - การจัดสรรทรัพยากร			

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
	- แผนการปฏิบัติงานที่มีรายละเอียดของการปฏิบัติงานตรวจสอบในขั้นตอนต่างๆ ซึ่งระบุวิธีการในการคัดเลือกข้อมูล วิเคราะห์ ประเมินผล และบันทึกข้อมูลที่ได้รับในระหว่างการทำงาน รวมทั้งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การตรวจสอบ			
	๒) มีการให้ความเห็นชอบโดยหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี			
๒๓.	มีการนำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบไปปฏิบัติงานตรวจสอบภาคสนาม โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี			
๒๔.	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ ดังนี้ ๑) มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี			
	๒) มีการเผยแพร่รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจ โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี			
๒๕.	มีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ ดังนี้ ๑) มีองค์ประกอบครบถ้วน ประกอบด้วย - วัตถุประสงค์การตรวจสอบ - ขอบเขตการตรวจสอบ - สรุปผลการตรวจสอบ (ผลการตรวจสอบ ความเสี่ยง/ผลกระทบ และสาเหตุ) - ความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขที่สามารถนำไปปฏิบัติได้			
	๒) มีการจัดทำบทสรุปผู้บริหารเพื่ออธิบายผลการตรวจสอบในภาพรวมให้ผู้บริหารสามารถให้ความสำคัญและมุ่งเน้นการปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่มีความเสี่ยงสูงเป็นอันดับแรก			
๒๖.	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบถูกต้อง เที่ยงตรงชัดเจน รัดกุม สร้างสรรค์ ครบถ้วน และทันเวลา (เสนอรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ๒ เดือนนับจากวันตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผนการตรวจสอบ)			
๒๗.	มีการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่ส่วนราชการในภาพรวมโดยครอบคลุมหน่วยรับตรวจเป็นส่วนใหญ่			
๒๘.	มีการกำหนดระบบ/เกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบไว้อย่างเป็นรูปธรรมชัดเจน			
๒๙.	มีการรายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบเสนอหัวหน้าส่วนราชการ โดยครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี (รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบที่หัวหน้าส่วนราชการสั่งการภายในเดือนกันยายน)			

แบบประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน

กันยายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการติดตามปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม		มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑.	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒.	หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓.	หน่วยตรวจสอบภายใน มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน			
๔.	การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕			ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

.....
.....
.....
.....

สำเนาฉบับ

๑๖๔๕
๒๒ ต.ค. ๖๖
๐๘.๕๔๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/๒๔๐๓/ วันที่ ๒๒ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	กา
ผู้รับ.....	กตย
วันที่.....	๒๒/๘/๖๖

.....ตรวจ
.....ร่าง
.....พิมพ์
...../...../.....

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนสิงหาคม ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองการเจ้าหน้าที่

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด

๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒) การประเมินความเสี่ยง

๓) กิจกรรมการควบคุม

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
 - มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง
 - มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขานุการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป

- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติได้ด้วย

- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

๑. ภารกิจ การบันทึกข้อมูลในระบบบริหารงานบุคคล HR

จุดอ่อน - ระบบบริหารงานบุคคล HR ยังขาดความสมบูรณ์ในการใช้งาน เช่น ระบบไม่สามารถประมวลผลรายงานข้อมูลได้ครบถ้วนขาดความสมบูรณ์ในการเชื่อมโยงกับฐานข้อมูล

สาเหตุ - เนื่องจากการบันทึกข้อมูลในระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์บางครั้งเกิดการไม่เสถียร จึงต้องมีการตรวจสอบข้อมูลในระบบบริหารงานบุคคล HR ทุกครั้ง

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองการเจ้าหน้าที่ ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. แจ้งประสานผู้ดูแลระบบสารสนเทศ เพื่อให้ทราบถึงปัญหาและนำไปสู่การปรับปรุงพัฒนาระบบบริหารงานบุคคล HR

อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพต่อการใช้งานมากยิ่งขึ้น

๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบฐานข้อมูลในระบบบริหารงานบุคคล (HR) เป็นประจำทุกเดือน

๒. ภารกิจ การรายงานผลการเข้ารับการฝึกอบรม

จุดอ่อน - ผู้เข้ารับการฝึกอบรมส่งรายงานผลการเข้ารับการฝึกอบรมล่าช้ากว่ากำหนด

สาเหตุ - เนื่องจาก มีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติในการเข้ารับการฝึกอบรมมาก

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองการเจ้าหน้าที่ ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. ประสานแจ้งผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้ส่งรายงานผลตามเวลาที่กำหนด

๒. มีหนังสือติดตามให้ผู้เข้ารับการฝึกอบรมส่งรายงานผลเป็นระยะ

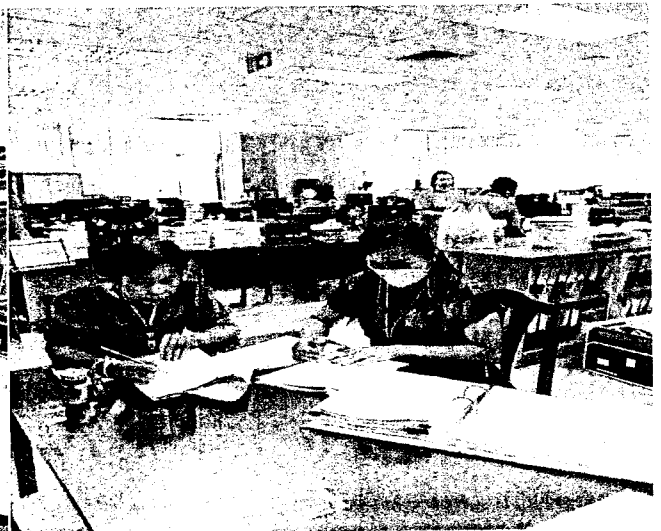
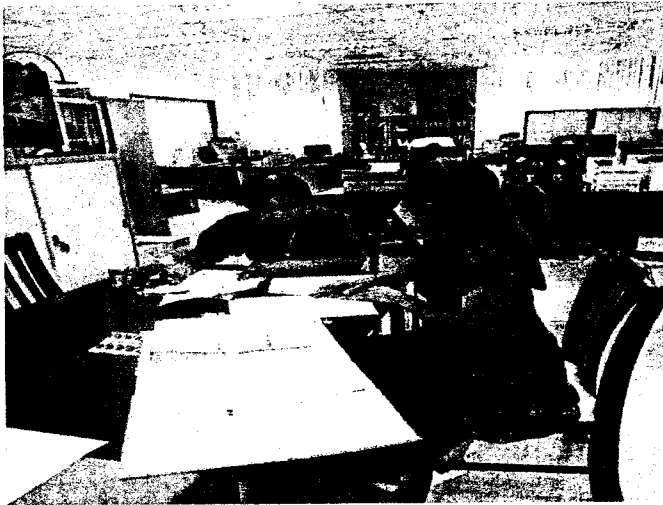
๓. รายงานให้นายกองการบริหารส่วนจังหวัดระยองทราบและมีหนังสือแจ้งเร่งรัดการจัดส่งรายงานผล

๔. กรณีพบว่าบุคลากรรายใดไม่ส่งรายงานผลการเข้ารับการฝึกอบรม จะพิจารณางดเข้ารับการอบรมในครั้งต่อไป

ข้อเสนอแนะ ...

[illegible]

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๖
กองการเจ้าหน้าที่





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองการเจ้าหน้าที่ต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

(นายสมเกียรติ ยูพาพันธ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

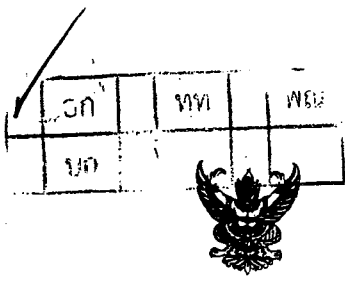
เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๒๑ ส.ค. ๒๕๖๖

.....ตรวจ
.....ร่าง
.....พิมพ์
...../...../.....



ฝ่ายอำนวยการ	สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 2881	รับที่ 3821
วันที่ 17 ส.ค. 2566	วันที่ 17 ส.ค. 2566
เวลา 14.59 น.	เวลา 14.57 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเจ้าหน้าที่ โทร. ๗๐๔

ที่ รย ๕๑๐๒๙.๒/ ๑๖๘

วันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอสั่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้มีหนังสือ ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๒๑๔๖ ลงวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖
แจ้งเรื่อง ขอสั่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้กองการเจ้าหน้าที่ดำเนินการกรอกแบบสอบถามดังกล่าว จัดส่งให้
คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ กองการเจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอสั่งแบบสอบถาม
ติดตามการประเมินผลฯ มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางณมน พุ่มพุกภัย)
ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

มอบหมาย
รับผิดชอบ
งาน

17 ส.ค. 2566

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ กองการเจ้าหน้าที่ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีเอกสารแสดงการวิเคราะห์ปริมาณงาน และคุณภาพงานก่อนการกำหนดตำแหน่ง และกำหนดตำแหน่งถูกต้องตามกรอบโครงสร้างอัตรากำลังและสานงานตามที่ ก.กลาง กำหนด	✓		แบบขออนุมัติกำหนดตำแหน่งข้าราชการในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
๒. มีการประกาศใช้แผนอัตรากำลังภายใน ๑ ตุลาคม และในรอบปีที่ผ่านมา ไม่มีการขอปรับปรุงแผนอัตรากำลัง		✓	ประกาศ อบจ.ระยอง เรื่องแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๖ มีการปรับปรุง ถึง ฉบับที่ ๖
๓. มีการจัดทำทะเบียนประวัติ ข้าราชการ ข้าราชการครู พนักงานจ้าง ลูกจ้าง ถูกต้องเป็นปัจจุบัน และมีข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์สามารถสืบค้นได้สะดวก	✓		ทะเบียน กพ.๗ ระบบบริหารงานบุคคล HR
๔. การบรรจุแต่งตั้ง เป็นไปตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปีที่กำหนดไว้ในปี ๒๕๖๕ หรือไม่	✓		คำสั่งบรรจุแต่งตั้ง
๕. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การงานให้ข้าราชการของแต่ละส่วนราชการปฏิบัติหน้าที่โดยออกเป็นคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นปัจจุบัน	✓		คำสั่ง อบจ.ระยอง
๖. คำสั่งมอบหมายหน้าที่การงานให้ข้าราชการของแต่ละส่วนราชการปฏิบัติหน้าที่นั้นระบุเลขที่ตำแหน่งของข้าราชการแต่ละรายอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน	✓		คำสั่งแบ่งงานในหน้าที่
๗. การมอบหมายหน้าที่การงานให้แก่รองปลัดรับผิดชอบส่วนราชการใด ได้จัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษร โดยปลัดเป็นผู้ลงนามมอบนั้นได้ระบุเลขที่ตำแหน่งของรองปลัดไว้อย่างครบถ้วนชัดเจน	✓		คำสั่ง อบจ.ระยอง
๘. เมื่อปลัดมอบอำนาจให้รองปลัดปฏิบัติหน้าที่แล้ว ปลัดได้กำกับติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ของรองปลัด โดยมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่หรือสรุปผลการดำเนินการในรูปแบบรายงานประจำปี		✓	ปลัดมอบอำนาจให้รองปลัดปฏิบัติหน้าที่ แต่ไม่มีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ หรือสรุปผลการดำเนินการในรูปแบบรายงานประจำปี
๙. มีการเผยแพร่ข้อมูลอย่างทั่วถึงในการรับสมัครหรือสรรหาบุคลากรเพื่อดำรงตำแหน่งต่างๆ	✓		เว็บไซต์ อบจ.ระยอง ประกาศป้ายประชาสัมพันธ์ ชั้น ๑ อบจ.ระยอง Page Facebook
๑๐. มีการกำหนดกระบวนการคัดเลือก เพื่อให้ได้บุคลากรที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานที่สุด	✓		ประกาศหลักเกณฑ์

๑๑. มีการคัดเลือก...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการคัดเลือกเพื่อเลื่อนและแต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น	✓		คำสั่งหรือหนังสือที่เกี่ยวข้อง
๑๒. มีการประเมินเพื่อเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครู	✓		คำสั่งหรือหนังสือที่เกี่ยวข้อง
๑๓. ภาระค่าใช้จ่ายด้านรายจ่ายด้านบุคลากรและประโยชน์ตอบแทนอื่นเทียบกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ร.บ. กำหนดไม่เกินร้อยละ ๔๐	✓		แผนอัตรากำลังและตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ
๑๔. มีการจัดสรรงบประมาณอย่างเพียงพอเพื่อการพัฒนาบุคลากร	✓		แผนพัฒนาท้องถิ่นและตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ
๑๕. มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร โดยวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาอุปสรรคและสำรวจความต้องการของบุคลากรในองค์กร	✓		แบบสำรวจความต้องการฝึกอบรมทางระบบอิเล็กทรอนิกส์
๑๖. มีการกำหนดทักษะและความสามารถที่จำเป็นของตำแหน่งงานสำคัญไว้อย่างชัดเจน	✓		มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง
๑๗. มีการจัดฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนพัฒนาบุคลากร	✓		โครงการฝึกอบรมฯ
๑๘. บุคลากรที่ได้รับการพัฒนาองค์ความรู้จากการอบรม การฝึกอบรม หรือการสัมมนา ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของจำนวนข้าราชการทั้งหมด	✓		ร้อยละ ๘๓.๔๓
๑๙. มีการประเมินผลทั้งก่อนและเสร็จสิ้นการฝึกอบรมตลอดจนติดตามผลที่เกิดขึ้นภายหลังการฝึกอบรม	✓		จัดทำแบบทดสอบก่อนและหลังการฝึกอบรมเพื่อประเมินผล
๒๐. มีการจัดทำประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีภายในเดือนกันยายนของทุกปี	✓		ประกาศหลักเกณฑ์ฯ
๒๑. การจัดทำข้อตกลงตามแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน มีการกำหนดผลสัมฤทธิ์ของงาน ตัวชี้วัดความสำเร็จ และกำหนดสมรรถนะภายในเดือนแรกของรอบการประเมิน	✓		ข้อตกลงตามแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน
๒๒. มีการจัดทำรายงานผลการมาปฏิบัติราชการของข้าราชการ ข้าราชการครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง รอบ ๖ เดือน	✓		รายงานผลการมาปฏิบัติราชการฯ
๒๓. การประเมินผลการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมินผลฯ มีการประชุมพิจารณาและแจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบเป็นรายบุคคล	✓		คำสั่งแต่งตั้งกรรมการกลั่นกรองผลการประเมินผลการปฏิบัติงาน

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๔. มีการจัดทำประกาศรายชื่อข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ผู้มีผลการปฏิบัติงานอยู่ในระดับดีเด่นและข้าราชการครูองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดผู้มีผลการปฏิบัติงานดีเด่นและดีมากในที่เปิดเผย ให้ทราบโดยทั่วกัน	✓		ประกาศรายชื่อ
๒๕. มีการพิจารณาความดีความชอบเพื่อเลื่อนขั้นพิเศษทั้งปี (๒ ชั้น) ไม่เกินโควตาร้อยละ ๑๕ และอยู่ในวงเงิน ร้อยละ ๖ และมีการจัดทำแบบรายงานแสดงรายละเอียดการคำนวณ ให้เห็นอย่างชัดเจนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ กจ. กำหนด	✓		แบบรายงานแสดง รายละเอียดการคำนวณ
๒๖. การเลื่อนขั้นเงินเดือน เลื่อนเงินเดือน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ มีการประชุมพิจารณาและออกคำสั่งเลื่อนขั้นเงินเดือน และคำสั่งเลื่อนเงินเดือนทุกรอบการประเมิน	✓		คำสั่งแต่งตั้งกรรมการ คำสั่งเลื่อนขั้นเงินเดือนและ คำสั่งเลื่อนเงินเดือน
๒๗. มีการจัดทำงานสิทธิสวัสดิการให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด	✓		คำสั่งเงินเพิ่มต่างๆ
๒๘. มีการกำหนดช่องทางการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรสามารถส่งข้อร้องเรียน หรือ ข้อเสนอแนะให้กับฝ่ายบริหารได้	✓		ตู้แสดงความคิดเห็น
๒๙. มีการดำเนินงานทางวินัย การอุทธรณ์ และการร้องทุกข์เป็นไปตาม ประกาศ กจจ.	✓		คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ (ลับไม่สามารถเปิดเผยได้)
๓๐. มีการประกาศหลักเกณฑ์เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม ของข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติให้ เป็นบรรทัดฐานเดียวกัน	✓		ประกาศองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง เรื่อง แนวทาง ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม ของข้าราชการ อบจ.ระยอง
๓๑. มีการจัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อเสริมสร้างมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรมโดยมีการ ติดตามประเมินผล และรายงานผลการดำเนินโครงการให้ผู้บริหารทราบ	✓		โครงการฝึกอบรมการ ส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม บุคลากร อบจ.ระยอง
๓๒. คำสั่งมอบหมายหน้าที่การงานเก็บไว้เป็นหมวดหมู่ ตรวจสอบค้นหาได้ โดยง่าย	✓		แฟ้มจัดเก็บคำสั่งแบ่งงาน ในหน้าที่ (ถ่ายรูป)
๓๓. การออกคำสั่งระบุมติ ก.จังหวัด ลงนามโดย ผู้บริหารท้องถิ่นและสำเนา คำสั่งให้ ก.จังหวัดทราบภายใน ๑๕ วัน	✓		คำสั่งหรือหนังสือที่เกี่ยวข้อง
๓๔. เสนอหนังสือสั่งการเรื่องการบริหารงานบุคคลภายใน ๕ วันทำการ	✓		หนังสือที่เกี่ยวข้อง
๓๕. จัดเก็บหนังสือสั่งการไว้เป็นหมวดหมู่	✓		แฟ้มจัดเก็บหนังสือสั่งการ (ถ่ายรูป)
๓๖. แจกเวียนหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลให้แก่ข้าราชการ ทุกสำนัก/กอง	✓		หนังสือสั่งการที่มีการ แจกเวียน
๓๗. มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์แจ้งข่าวสารเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล	✓		เว็บไซต์ อบจ.ระยอง หนังสือแจ้งเวียน ให้ทุกส่วนราชการ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๖

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.	✓		
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้งหัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่	✓		
๓. กองการเจ้าหน้าที่ มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค.๑ - แบบ วค.๒ - แบบ ปค.๔ - แบบ ปค.๕	✓ ✓	✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ ปรับโครงสร้างใหม่

๑๕๓๒
๒๕๓๖
๑๕๓๖

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙.....

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/๒๑๔๖ วันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองการเจ้าหน้าที่ทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	กจ
ผู้รับ.....	คสค
วันที่.....	๒๕/๗/๒๕๖๖

.....ตรวจ
.....
.....
.....
.....

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการเจ้าหน้าที่ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการติดตามปรากฏรายละเอียด ดังนี้

๑๑. มีการคัดเลือก...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการคัดเลือกเพื่อเลื่อนและแต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น	/		คำสั่ง ๗ เลื่อน ๖ ราย
๑๒. มีการประเมินเพื่อเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครู			
๑๓. ภาวะค่าใช้จ่ายด้านรายจ่ายด้านบุคลากรและประโยชน์ตอบแทนอื่น เทียบกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ร.บ. กำหนดไม่เกินร้อยละ ๔๐	/		
๑๔. มีการจัดสรรงบประมาณอย่างเพียงพอเพื่อการพัฒนาบุคลากร	/		- คือการจัดอบรม
๑๕. มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร โดยวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาอุปสรรค และสำรวจความต้องการของบุคลากรในองค์กร	/		
๑๖. มีการกำหนดทักษะและความสามารถที่จำเป็นของตำแหน่งงานสำคัญไว้อย่างชัดเจน	/		-
๑๗. มีการจัดฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนพัฒนาบุคลากร	/		
๑๘. บุคลากรที่ได้รับการพัฒนาองค์ความรู้จากการอบรม การฝึกอบรม หรือการสัมมนา ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของจำนวนข้าราชการทั้งหมด	/		
๑๙. มีการประเมินผลทั้งก่อนและเสร็จสิ้นการฝึกอบรมตลอดจนติดตามผลที่เกิดขึ้นภายหลังการฝึกอบรม	/		ประเมิน ผลการอบรม ก่อน - หลัง การอบรม
๒๐. มีการจัดทำประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีภายในเดือนกันยายนของทุกปี	/		คำสั่งปร
๒๑. การจัดทำข้อตกลงตามแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน มีการกำหนดผลสัมฤทธิ์ของงาน ตัวชี้วัดความสำเร็จ และกำหนดสมรรถนะภายในเดือนแรกของรอบการประเมิน	/		
๒๒. มีการจัดทำรายงานผลการมาปฏิบัติราชการของข้าราชการ ข้าราชการครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง รอบ ๖ เดือน	/		
๒๓. การประเมินผลการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมินผลฯ มีการประชุมพิจารณาและแจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบเป็นรายบุคคล	/		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๔. มีการจัดทำประกาศรายชื่อข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ผู้มีผลการปฏิบัติงานอยู่ในระดับดีเด่นและข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดผู้มีผลการปฏิบัติงานดีเด่นและดีมากในที่เปิดเผยให้ทราบ โดยทั่วกัน	✓		
๒๕. มีการพิจารณาความดีความชอบเพื่อเลื่อนขั้นพิเศษทั้งปี (๒ ขั้น) ไม่เกิน ๖ ขั้น ร้อยละ ๑๕ และอยู่ในวงเงิน ร้อยละ ๖ และมีการจัดทำแบบรายงานแสดงรายละเอียดการคำนวณให้เห็นอย่างชัดเจนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ กจ. กำหนด	✓		
๒๖. การเลื่อนขั้นเงินเดือน เลื่อนเงินเดือน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ มีการประชุมพิจารณาและออกคำสั่งเลื่อนขั้นเงินเดือน และคำสั่งเลื่อนเงินเดือนประกอบการประเมิน	✓		
๒๗. มีการจัดทำงานสิทธิสวัสดิการให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด	✓		
๒๘. มีการกำหนดช่องทางการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรสามารถส่งข้อร้องเรียนหรือ ข้อเสนอแนะให้กับฝ่ายบริหารได้	✓		
๒๙. มีการดำเนินงานทางวินัย การอุทธรณ์ และการร้องทุกข์เป็นไปตามประกาศ กจจ.	✓		
๓๐. มีการประกาศหลักเกณฑ์เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมของข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติให้เป็นบรรทัดฐานเดียวกัน	✓		
๓๑. มีการจัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อเสริมสร้างมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรม โดยมีการติดตามประเมินผล และรายงานผลการดำเนินโครงการให้ผู้บริหารทราบ			
๓๒. คำสั่งมอบหมายหน้าที่การงานเก็บไว้เป็นหมวดหมู่ ตรวจสอบค้นหาได้โดยง่าย			
๓๓. การออกคำสั่งระบุมติ ก.จังหวัด ลงนามโดย ผู้บริหารท้องถิ่นและสำเนาคำสั่งให้ ก.จังหวัดทราบภายใน ๑๕ วัน	✓		
๓๔. เสนอหนังสือสั่งการเรื่องการบริหารงานบุคคลภายใน ๕ วันทำการ	✓		
๓๕. จัดเก็บหนังสือสั่งการไว้เป็นหมวดหมู่	✓		
๓๖. แจกเวียนหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลให้แก่ข้าราชการทุกสำนัก/กอง	✓		
๓๗. มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์แจ้งข่าวสารเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล	✓		

แบบประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน สิงหาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในของ กองการเจ้าหน้าที่ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการติดตามปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)	✓		ทำข้อ ๖5 ยังไม่ทำ ข้อ ๖๖
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่	✓		
๓. กองการเจ้าหน้าที่ มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	✓ ✓ ✓	/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป.โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองการเจ้าหน้าที่ ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

.....ตรวจ
.....ร่าง /
.....พิมพ์
...../...../.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองพัสดุและทรัพย์สิน ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

สุจินตนา มั่งคั่ง / กนกน

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๗๖๔ วันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองพัสดุและทรัพย์สินทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมศักดิ์ งามทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย... มีสด... กวิน...
ผู้รับ... ศศิ...
วันที่ 23 / 6 / ๖๖

นางสาว...
สำนักทท มท...
ก

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน กรกฎาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองพัสดุและทรัพย์สิน อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการติดตาม ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. เรื่องทั่วไป ๑.๑ ผู้รับผิดชอบงานพัสดุในเรื่อง การกำหนดความต้องการหรือการขออนุมัติจัดซื้อ การจัดซื้อ การรับพัสดุ ไม่ใช่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานการเงินและการบัญชี ๑.๒ ผู้ทำหน้าที่จัดซื้อ ไม่ใช่ผู้กำหนดความต้องการ และ/หรือผู้ตรวจรับพัสดุ ๑.๓ ผู้มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการเตรียมหลักฐานใบสำคัญจ่ายเพื่อชำระค่าพัสดุ และผู้เสนออนุมัติการตรวจรับงานก่อสร้าง ไม่ใช่ผู้ทำหน้าที่บันทึกการเบิกจ่ายเงินและบัญชีแยกประเภท ๑.๔ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับแต่ละคนในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารพัสดุ ๑.๕ กรณีให้หน่วยงานอื่น นอกจากหน่วยพัสดุนกลางของคณะ/สำนัก/สถาบันทำหน้าที่จัดซื้อจัดหาโดยตรงนั้น ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน เช่น ประเภพัสดุที่ให้จัดหา วงเงินที่มีอำนาจจัดหา เป็นต้น			
๒. ทรัพย์สิน ทรัพย์สิน ได้แก่ ครุภัณฑ์ ที่ดิน อาคารและสิ่งก่อสร้าง เป็นต้น ๒.๑ ความเหมาะสมของการใช้ทรัพย์สิน ก) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการใช้ทรัพย์สินและหลักเกณฑ์การใช้ทรัพย์สินให้ผู้ใช้อย่างชัดเจน เช่น วิธีการขออนุมัติใช้ วิธีการใช้งาน เป็นต้น ข) การใช้ทรัพย์สินที่มีความสำคัญหรือมูลค่าสูงได้มีการกำหนดให้เฉพาะผู้ได้รับอนุญาตตามใบยืม/ใบขอใช้ทรัพย์สิน ค) มีการฝึกอบรมแนะนำวิธีการใช้ที่ถูกต้องให้แก่ผู้ใช้ทรัพย์สิน			
๒.๒ การดูแลทรัพย์สิน ก) มีการกำหนดมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูงมิให้สูญหายหรือเสียหาย ข) มีการติดหรือเขียนหมายเลขครุภัณฑ์ไว้ที่ทรัพย์สินทุกรายการ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ค) ทะเบียนครุภัณฑ์ต้องมีรายละเอียด ชื่อหรือชนิดครุภัณฑ์ หมายเลขครุภัณฑ์ ราคาต่อหน่วย/ชุด สถานที่ใช้ หรือสถานที่เก็บรักษาและหลักฐานการจ่ายครุภัณฑ์ ง) มีการมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษรให้มีผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สิน จ) มีการจัดทำทะเบียนเพื่อบันทึกจำนวนครั้งที่ทรัพย์สินถูกนำไปใช้งาน ฉ) มีการใช้ใบยืมเพื่อควบคุมการเคลื่อนย้ายทรัพย์สิน ช) มีการหาสาเหตุกรณีทรัพย์สินไม่ค่อยมีการใช้งาน ซ) มีการจัดทำแผนดำเนินการบำรุงรักษาทรัพย์สินประจำปี ฌ) มีการดำเนินการบำรุงรักษาทรัพย์สินตามระยะเวลาที่กำหนดในแผนฯ ญ) มีการจัดทำรายงานผลการบำรุงรักษาทรัพย์สินว่าเป็นไปตามแผน ฎ) มีการจัดเก็บข้อมูลและเอกสารการประกันทรัพย์สินไว้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย เช่น ใบรับประกัน หนังสือรับประกัน ความชำรุดบกพร่อง เป็นต้น ฏ) มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติที่ชัดเจน กรณีมีทรัพย์สินสูญหาย การโอนและจำหน่ายทรัพย์สิน ฐ) มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติ กรณีที่เอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการโอน การจำหน่ายทรัพย์สินสูญหาย ฑ) มีการนับทรัพย์สินทุกสิ้นปี			
๓. วัสดุและครุภัณฑ์ ๓.๑ การกำหนดความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์ ก) ผู้ใช้พัสดุ เป็นผู้กำหนดความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์ ข) การกำหนดความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์มีวิธีปฏิบัติกำหนดไว้ชัดเจน เช่น คำนวณจากแผนงาน งานโครงการ ตามคุณสมบัติ จำนวนและระยะเวลาที่จะต้องใช้งาน ค) การแจ้งความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์หรือขอให้จัดหา (รายงานการขอให้จัดซื้อหรือจ้าง) ได้ระบุรายการหรือประเภท วัสดุหรือครุภัณฑ์ ปริมาณวัสดุหรือครุภัณฑ์ กำหนดเวลาที่ต้องการ อย่างละเอียดและชัดเจน			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ง) มีการกำหนดระยะเวลา ให้ผู้ใช้พัสดุแจ้งความต้องการใช้วัสดุ และครุภัณฑ์หรือขอให้จัดหาไว้อย่างเหมาะสมและ เพียงพอ เพื่อไม่ให้มีการจัดหาโดยวิธีคัดเลือก โดยอ้างความเร่งด่วน ๓.๒ การจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์ ก) มีการจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์ตรงตามที่รับแจ้งความต้องการไว้ ข) ผู้รับผิดชอบในการจัดหา ดำเนินการโดยเปิดเผย โปร่งใส และ มีการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม ค) มีการเผยแพร่ประกาศและเอกสารซื้อหรือจ้างด้วยวิธีตลาด อิเล็กทรอนิกส์ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของ หน่วยงานของรัฐ เป็นเวลาติดต่อไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ และปิด ประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของหน่วยงาน ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ง) มีการจัดทำทะเบียนผู้ขาย จ) มีการรวบรวมข้อมูลราคาขายและปริมาณ ฉ) จัดให้มีการหมุนเวียนเจ้าหน้าที่จัดหา ช) มีการเปรียบเทียบราคาซื้อครั้งล่าสุดและ/หรือราคากลางและ/หรือ ราคาจากผู้ขายหลายแห่งเพื่อให้ได้ราคาที่ต่ำที่สุด ช) มีการจัดหาโดยบุคคลอื่นที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุหรือผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ ณ) ในการจัดหาทุกวิธีมีการบันทึกรายละเอียดของการตัดสินใจซื้อหรือ จ้างในแต่ละครั้งไว้ชัดเจน ญ) มีการกระจายอำนาจการอนุมัติดำเนินการและการสั่งซื้อ สั่งจ้าง เพื่อความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน ฎ) มีการกำหนดให้รวมการจัดซื้อวัสดุและครุภัณฑ์คราวละมาก ๆ ยกเว้นเฉพาะกรณีจำเป็นเร่งด่วน หากล่าช้าจะเสียหาย ฏ) มีการจัดทำใบสั่งซื้อและสำเนาให้ผู้เกี่ยวข้อง คือ ผู้ตรวจรับของ ผู้ขอให้ซื้อหรือจ้าง ฝ่ายการเงินบัญชี เป็นต้น ฐ) ใบสั่งซื้อจัดทำขึ้นโดยเรียงลำดับหมายเลขไว้แล้ว ท) มีการลงนามผู้สั่งซื้อ/จ้างในเอกสารใบสั่งซื้อไว้ล่วงหน้า ๓.๓ การตรวจรับวัสดุและครุภัณฑ์ ก) มีการแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุครุภัณฑ์ทุกครั้ง ข) ครุภัณฑ์ที่สำคัญหรือมูลค่าสูง มีคุณภาพพิเศษ ตรวจรับ- โดยคณะกรรมการตรวจรับ หรือผู้ชำนาญการหรือผู้ทรงคุณวุฒิในเรื่องนั้น			

ค) ตรวจนับจำนวน...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ค) ตรวจสอบจำนวน และชนิดของวัสดุและครุภัณฑ์ที่ได้รับกับใบสั่งซื้อ ใบส่งของ พร้อมลงนามผู้ตรวจรับ ง) มีการชั่งน้ำหนักทดสอบ (พัสดุบางประเภท) จ) มีการทดสอบคุณภาพของครุภัณฑ์ตามข้อกำหนดในใบสั่งซื้อหรือสัญญาซื้อ ฉ) จัดทำรายงานสิ่งผิดปกติที่เกิดขึ้นในการตรวจรับ เช่น วัสดุและครุภัณฑ์มีรายละเอียดไม่เป็นไปตามข้อกำหนดใบสั่งซื้อหรือสัญญา ครุภัณฑ์ไม่ได้คุณภาพ ครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน หรือเกิดความเสียหาย ช) กรณีสินค้าชำรุดเสียหาย หรือได้รับไม่ครบ มีการติดต่อกับผู้ขาย ซ) การตรวจรับวัสดุและครุภัณฑ์มีการจัดทำรายงานเป็น-ลายลักษณ์อักษร ๓.๔ การควบคุมและการแจกจ่ายวัสดุและครุภัณฑ์ ก) มีการกำหนดระดับของจำนวนวัสดุและครุภัณฑ์คงเหลือที่ต้องดำเนินการสั่งซื้อเพิ่มเติม ข) มีการลงบัญชีวัสดุ / ทะเบียนครุภัณฑ์ โดยแยกเป็นประเภทและรายการโดยถูกต้อง ครบถ้วน ค) มีหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชี / ทะเบียนรับ-จ่ายวัสดุและครุภัณฑ์ทุกรายการ เพื่อนำมาสอบยันความถูกต้องของวัสดุและครุภัณฑ์คงเหลือในบัญชี/ทะเบียน ง) มีการตรวจสอบความถูกต้องของใบเบิก และลงบัญชี / ทะเบียน ทุกครั้งที่มีการจ่ายวัสดุ จ) มีการตรวจสอบความถูกต้องของใบเบิก และลงบัญชี / ทะเบียน ทุกครั้งที่มีการจ่ายครุภัณฑ์ ฉ) การเบิกจ่ายวัสดุและครุภัณฑ์ได้รับอนุมัติจากหัวหน้าหน่วย / ควบคุมพัสดุที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้สั่งจ่ายพัสดุ ช) มีกรรมการ ซึ่งไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบการรับ / จ่ายพัสดุคงเหลือประจำปีว่าถูกต้องครบถ้วนตรงตามบัญชี / ทะเบียน ซ) มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบการรับ-จ่ายพัสดุคงเหลือประจำปี ณ) กรณีครุภัณฑ์ชำรุด เสื่อมสภาพ สูญหายหรือหมดความจำเป็น ต้องใช้งาน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง และดำเนินการตามระเบียบ			

ญ) กรณีครุภัณฑ์สูญหาย...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ญ) กรณีครุภัณฑ์สูญหายหรือเสียหาย ใช้การไม่ได้โดยไม่ทราบสาเหตุ มีการสอบสวนหาตัวผู้รับผิดชอบทางแพ่ง และติดตามเรียกค่าสินไหมทดแทน ฎ) มีสถานที่จัดเก็บวัสดุและครุภัณฑ์ที่เพียงพอ ฏ) มีการมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาวัสดุและครุภัณฑ์ ๓.๕ การบำรุงรักษาครุภัณฑ์ ก) มีการจัดทำแผนการดำเนินการบำรุงรักษาครุภัณฑ์ ข) มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินการบำรุงรักษา ค) มีการจัดอบรมหรือมีคู่มือการบำรุงรักษา ๓.๖ การจำหน่ายครุภัณฑ์ ก) มีการรายงานครุภัณฑ์ที่หมดความจำเป็นหรือหากใช้ต่อไปจะสิ้นเปลืองค่าใช้จ่ายมาก ต่อผู้มีอำนาจเพื่อพิจารณาให้มีการจำหน่ายครุภัณฑ์ ข) มีการรายงานการจำหน่ายครุภัณฑ์ออกจากบัญชี ค) กรณีมีการจำหน่ายครุภัณฑ์เป็นสูญ ได้รับการอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ ง) มีการลงบัญชี / ทะเบียน จ่ายครุภัณฑ์ทันทีที่มีการจำหน่ายครุภัณฑ์ออกไป			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน กรกฎาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองพัสดุและทรัพย์สิน อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการติดตามปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. กองพัสดุและทรัพย์สิน มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้น ใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

อก	ทท	พณ
ปก	นต	

สำนักปลัด อบจ.

บ.ที่ 3251

วันที่ 17 ก.ค. 2566

เวลา 08.54 น.



บันทึกข้อความ

ฝ่ายอำนวยการ

รับที่ 2433

วันที่ 17 ก.ค. 2566

เวลา 08.58 น.

ส่วนราชการ งานธุรการ กองพัสดุและทรัพย์สิน โทร ๕๑๒

ที่ รย ๕๑๐๒๑.๓/๓๕๒๐

วันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการประเมินผลระบบระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่ งานระบบควบคุมภายใน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการตรวจติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน (สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการตรวจติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองนั้นได้แจ้งให้กองพัสดุและทรัพย์สิน ทำการประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยให้กองพัสดุและทรัพย์สิน ตอบแบบสอบถามการประเมินผลระบบระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และจัดส่งให้ งานระบบควบคุมภายใน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ภายในวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ นั้น

กองพัสดุและทรัพย์สิน ตอบแบบสอบถามการประเมินผลดังกล่าวข้างต้นเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวอัญชนก ศรีรัตน์)

ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน

14 ก.ค. 2566

ส่งมอบงาน
งานนิติ
๑/๖

แบบสอบถามการประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ กองพัสดุและทรัพย์สิน อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. เรื่องทั่วไป ๑.๑ ผู้รับผิดชอบงานจัดทำแผนการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหาพัสดุ ครุภัณฑ์ วัสดุ ที่ดิน สิ่งก่อสร้างและทรัพย์สินประจำปีขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดระยอง ๑.๒ ผู้รับผิดชอบงานพัสดุในเรื่อง การกำหนดความต้องการหรือการขอ อนุมัติจัดซื้อ การจัดซื้อ การรับพัสดุ ไม่ใช่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ งานการเงินและการบัญชี ๑.๓ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับแต่ละคนในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารพัสดุ ๑.๔ กรณีให้หน่วยงานอื่น นอกจากหน่วยพัสดุส่วนกลางของคณะ/สำนัก/สถาบันทำหน้าที่จัดซื้อจัดหาโดยตรงนั้น ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน เช่น ประเภทพัสดุที่ให้อำนาจ วงเงินที่มีอำนาจ-จัดหา เป็นต้น	✓ ✓ ✓ ✓		
๒. ทรัพย์สิน ทรัพย์สิน ได้แก่ ครุภัณฑ์ ที่ดิน อาคารและสิ่งก่อสร้าง เป็นต้น ๒.๑ ความเหมาะสมของการใช้ทรัพย์สิน ก) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการใช้ทรัพย์สินและหลักเกณฑ์ การใช้ทรัพย์สินให้ผู้ใช้อย่างชัดเจนเช่น วิธีการขออนุมัติใช้ วิธีการใช้งาน เป็นต้น ข) การใช้ทรัพย์สินที่มีความสำคัญหรือมูลค่าสูงได้มีการกำหนดให้ เฉพาะผู้ได้รับอนุญาตตามใบยืม/ใบขอใช้ทรัพย์สิน ค) มีการฝึกอบรมแนะนำวิธีการใช้ที่ถูกต้องให้แก่ผู้ใช้ทรัพย์สิน	✓ ✓ ✓		
๒.๒ การดูแลทรัพย์สิน ก) มีการกำหนดมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินที่สำคัญ หรือมีมูลค่าสูงมิให้สูญหายหรือเสียหาย ข) มีการติดหรือเขียนหมายเลขครุภัณฑ์ไว้ที่ทรัพย์สินทุกรายการ	✓ ✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ค) ทะเบียนครุภัณฑ์ต้องมีรายละเอียด ชื่อหรือชนิดครุภัณฑ์ หมายเลขครุภัณฑ์ ราคาต่อหน่วย/ชุด สถานที่ใช้ หรือสถานที่เก็บรักษาและหลักฐานการจ่ายครุภัณฑ์	✓	✓	ไม่เคยมีการจัดทำบันทึกหาสาเหตุแต่อย่างใด
ง) มีการมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สิน	✓ ✓		
จ) มีการจัดทำทะเบียนเพื่อบันทึกจำนวนครั้งที่ทรัพย์สินถูกนำไปใช้งาน	✓		
ฉ) มีการใช้ใบยืมเพื่อควบคุมการเคลื่อนย้ายทรัพย์สิน	✓		
ช) มีการหาสาเหตุกรณีทรัพย์สินไม่ค่อยมีการใช้งาน	✓		
ซ) มีการจัดทำแผนดำเนินการบำรุงรักษาทรัพย์สินประจำปี	✓		
ฌ) มีการดำเนินการบำรุงรักษาทรัพย์สินตามระยะเวลาที่กำหนดในแผนที่แนบมา	✓		
ญ) มีการจัดทำรายงานผลการบำรุงรักษาทรัพย์สินว่าเป็นไปตามแผนที่แนบมาหรือไม่	✓		
ฎ) มีการจัดเก็บข้อมูลและเอกสารการประกันทรัพย์สินไว้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย เช่น ใบรับประกัน หนังสือรับประกัน ความชำรุดบกพร่อง เป็นต้น	✓		
ฏ) มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติที่ชัดเจน กรณีที่มีทรัพย์สินสูญหาย การโอนและจำหน่ายทรัพย์สิน	✓		
ฐ) มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติ กรณีที่เอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการโอน การจำหน่ายทรัพย์สินสูญหาย	✓		
ฑ) มีการนับทรัพย์สินทุกสิ้นปี	✓		
๓. วัสดุและครุภัณฑ์			
๓.๑ การกำหนดความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์			
ก) ผู้ใช้พัสดุ เป็นผู้กำหนดความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์	✓		
ข) การกำหนดความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์มีวิธีปฏิบัติกำหนดไว้ชัดเจน เช่น คำนวณจากแผนงานงานโครงการ ตามคุณสมบัติ จำนวนและระยะเวลาที่จะต้องใช้งาน	✓		
ค) การแจ้งความต้องการวัสดุและครุภัณฑ์หรือขอให้จัดหา (รายงานการขอให้อัดซื้อหรือจ้าง) ได้ระบุรายการหรือประเภท วัสดุหรือครุภัณฑ์ ปริมาณวัสดุหรือครุภัณฑ์ กำหนดเวลาที่ ต้องการ อย่างละเอียดและชัดเจน	✓		

๖) ศึกษากำหนด...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ง) มีการกำหนดระยะเวลา ให้ผู้ใช้พัสดุแจ้งความต้องการใช้วัสดุ และครุภัณฑ์หรือขอให้จัดหาไว้อย่างเหมาะสมและ เพียงพอ เพื่อไม่ให้มีการจัดหาโดยวิธีคัดเลือก โดยอ้างความเร่งด่วน	✓		
๓.๒ การจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์			
ก) มีการจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์ตรงตามที่ได้รับแจ้งความต้องการไว้	✓		
ข) ผู้รับผิดชอบในการจัดหา ดำเนินการโดยเปิดเผย โปร่งใส และมีการ แข่งขันกันอย่างเป็นธรรม	✓		
ค) มีการเผยแพร่ประกาศและเอกสารซื้อหรือจ้างด้วยวิธีตลาด อิเล็กทรอนิกส์ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของ หน่วยงานของรัฐ เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ และปิดประกาศ โดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของหน่วยงาน ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	✓		
ง) มีการจัดทำทะเบียนผู้ขาย	✓		
จ) มีการรวบรวมข้อมูลราคาขายและปริมาณ	✓		
ฉ) จัดให้มีการหมุนเวียนเจ้าหน้าที่จัดหา		✓	
ช) มีการเปรียบเทียบราคาซื้อครั้งล่าสุดและ/หรือราคากลางและ/หรือ ราคาจากผู้ขายหลายแห่งเพื่อให้ได้ราคาที่ดีที่สุด	✓		ไม่มีการหมุนเวียนเพราะ จนท.จัดหามีเฉพาะด้าน
ซ) มีการจัดหาโดยบุคคลอื่นที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุหรือผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ	✓		
ณ) ในการจัดหาทุกวิธีมีการบันทึกรายละเอียดของการตัดสินใจซื้อหรือ จ้างในแต่ละครั้งไว้ชัดเจน	✓		
ญ) มีการกระจายอำนาจการอนุมัติดำเนินการและการสั่งซื้อสั่งจ้าง เพื่อ ความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	✓		
ฎ) มีการกำหนดให้รวมการจัดซื้อวัสดุและครุภัณฑ์คราวละมาก ๆ ยกเว้นเฉพาะกรณีจำเป็นเร่งด่วน หากล่าช้าจะเสียหาย	✓		
ฏ) มีการจัดทำใบสั่งซื้อและสำเนาให้ผู้เกี่ยวข้อง คือ ผู้ตรวจรับของ ผู้ ขอให้ซื้อหรือจ้าง ฝ่ายการเงินบัญชี เป็นต้น	✓		
ฐ) ใบสั่งซื้อจัดทำขึ้นโดยเรียงลำดับหมายเลขไว้แล้ว	✓		
ฑ) มีการลงนามผู้สั่งซื้อ/จ้างในเอกสารใบสั่งซื้อไว้ล่วงหน้า		✓	
๓.๓ การตรวจรับวัสดุและครุภัณฑ์			
ก) มีการแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุครุภัณฑ์ทุกครั้ง	✓		
ข) ครุภัณฑ์ที่สำคัญหรือมูลค่าสูง มีคุณภาพพิเศษ ตรวจรับ-โดย คณะกรรมการตรวจรับ หรือผู้ชำนาญการหรือผู้ทรงคุณวุฒิในเรื่องนั้น	✓		มีการลงนามจัดซื้อ/จ้างในวันที่ เรียกทำสัญญา ณ วันปัจจุบัน

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ค) ตรวจนับจำนวน และชนิดของวัสดุและครุภัณฑ์ที่ได้รับกับใบสั่งซื้อ ใบส่งของ พร้อมลงนามผู้ตรวจรับ	✓		
ง) มีการชั่งน้ำหนักทดสอบ (พัสดุบางประเภท)	✓		
จ) มีการทดสอบคุณภาพของครุภัณฑ์ตามข้อกำหนดในใบสั่งซื้อ หรือสัญญาซื้อ	✓		
ฉ) จัดทำรายงานสิ่งผิดปกติที่เกิดขึ้นในการตรวจรับ เช่น วัสดุและครุภัณฑ์มีรายละเอียดไม่เป็นไปตามข้อกำหนดใบสั่งซื้อหรือสัญญา ครุภัณฑ์ไม่ได้คุณภาพ ครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน หรือเกิดความเสียหาย	✓		
ช) กรณีสินค้าชำรุดเสียหาย หรือได้รับไม่ครบ มีการติดตามกับผู้ขาย	✓		
ซ) การตรวจรับวัสดุและครุภัณฑ์มีการจัดทำรายงานเป็น- ลายลักษณ์อักษร	✓		
๓.๔ การควบคุมและการแจกจ่ายวัสดุและครุภัณฑ์			
ก) มีการกำหนดระดับของจำนวนวัสดุและครุภัณฑ์คงเหลือที่ต้องดำเนินการสั่งซื้อเพิ่มเติม	✓		
ข) มีการลงบัญชีวัสดุ / ทะเบียนครุภัณฑ์ โดยแยกเป็นประเภท และรายการโดยถูกต้อง ครบถ้วน	✓		
ค) มีหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชี / ทะเบียนรับ-จ่ายวัสดุและครุภัณฑ์ทุกรายการ เพื่อนำมาสอบยันความถูกต้องของวัสดุและครุภัณฑ์คงเหลือในบัญชี/ทะเบียน	✓		
ง) มีการตรวจสอบความถูกต้องของใบเบิก และลงบัญชี / ทะเบียน ทุกครั้งที่มีการจ่ายวัสดุ	✓		
จ) มีการตรวจสอบความถูกต้องของใบเบิก และลงบัญชี / ทะเบียน ทุกครั้งที่มีการจ่ายครุภัณฑ์	✓		
ฉ) การเบิกจ่ายวัสดุและครุภัณฑ์ได้รับอนุมัติจากหัวหน้าหน่วย / ควบคุมพัสดุที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้สั่งจ่ายพัสดุ	✓		
ช) มีการรณการ ซึ่งไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบการรับ / จ่ายพัสดุ คงเหลือประจำปีว่าถูกต้องครบถ้วนตรงตามบัญชี / ทะเบียน	✓		
ซ) มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบการรับ-จ่ายพัสดุกงเหลือประจำปี	✓		
ณ) กรณีครุภัณฑ์ชำรุด เสื่อมสภาพ สูญหายหรือหมดความจำเป็น ต้องใช้งาน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง และดำเนินการตามระเบียบ	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
ญ) กรณีครุภัณฑ์สูญหายหรือเสียหาย ใช้การไม่ได้โดยไม่ทราบสาเหตุ มีการสอบสวนหาตัวผู้รับผิดชอบทางแพ่ง และติดตามเรียกค่าสินไหมทดแทน		✓	ไม่มีกรณีสูญหาย
ฎ) มีสถานที่จัดเก็บวัสดุและครุภัณฑ์ที่เพียงพอ		✓	มีสถานที่เก็บพัสดุไม่เพียงพอ
ฎ) มีการมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาวัสดุและครุภัณฑ์	✓		
๓.๕ การบำรุงรักษาครุภัณฑ์			
ก) มีการจัดทำแผนการดำเนินการบำรุงรักษาครุภัณฑ์	✓		
ข) มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินการบำรุงรักษา	✓		
ค) มีการจัดอบรมหรือมีคู่มือการบำรุงรักษา	✓		
๓.๖ การจำหน่ายครุภัณฑ์			
ก) มีการรายงานครุภัณฑ์ที่หมดความจำเป็นหรือหากใช้ต่อไปจะสิ้นเปลืองค่าใช้จ่ายมาก ต่อผู้มีอำนาจเพื่อพิจารณาให้มีการจำหน่ายครุภัณฑ์	✓		
ข) มีการรายงานการจำหน่ายครุภัณฑ์ออกจากบัญชี	✓		
ค) กรณีมีการจำหน่ายครุภัณฑ์เป็นสูญ ได้รับการอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ	✓		
ง) มีการลงบัญชี / ทะเบียน จ่ายครุภัณฑ์ทันทีที่มีการจำหน่ายครุภัณฑ์ออกไป	✓		

แบบตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ กองพัสดุและทรัพย์สินอำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของอปท.	✓		
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	แจ้งเป็นวาจา
๓. กองพัสดุและทรัพย์สิน มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ (ย่อย) - แบบ ปค. ๕ (ย่อย)	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๕

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองพัสดุและทรัพย์สินต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง


(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

เห็นชอบ

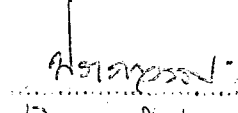


(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑๙ ก.ค. ๒๕๖๖

(นายสมเกียรติ ยุพาพิน)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๑๘ ก.ค. ๒๕๖๖


.....ร่าง
.....พิมพ์
...../...../.....

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๒๐๗๐ วันที่ ๑๓ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย.....
ผู้รับ.....
วันที่ 19 / 7 / ๖๖

กษัตริย์
วิมลรัตน์ มณีรัตน์

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ระหว่างเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๖
เข้าประสานงานในวันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองพัสดุและทรัพย์สิน

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด
๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้
 - แบบ ปค. ๔
 - แบบ ปค. ๕
๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่
 - ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
 - ๒) การประเมินความเสี่ยง
 - ๓) กิจกรรมการควบคุม
 - ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
 - ๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองพัสดุและทรัพย์สิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขานุการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป

- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติไว้ด้วย

- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

๑. ภารกิจ การควบคุมตรวจสอบพัสดุและทรัพย์สิน

จุดอ่อน ๑. การลงทะเบียนครุภัณฑ์ที่เป็นส่วนควบอาคารยังไม่ครบถ้วน

๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบบริหารสินทรัพย์

๓. พัสตครุภัณฑ์ที่มีอยู่ในการควบคุมมีปริมาณมากเป็นอุปสรรคในการควบคุมตรวจสอบ

สาเหตุ - เนื่องจากการส่งมอบพัสดุและทรัพย์สินไม่ได้ตามกำหนดการส่งมอบพัสดุและทรัพย์สินได้ทันที ทำให้ลงข้อมูลไม่ทันท่วงที

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองพัสดุและทรัพย์สิน

ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบบันทึกแนบท้ายสัญญาโดยละเอียด และจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้ครบถ้วนถูกต้อง

๒. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือปฏิบัติงานในการทำงานอยู่เสมอ

๓. วางมาตรการในการควบคุมครุภัณฑ์

๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานงานกับกองคลัง เพื่อขอเอกสารที่เบิกจ่ายเงินประเภทครุภัณฑ์เพื่อนำมาประกอบการตรวจสอบการบันทึกประเภทของครุภัณฑ์

๒. ภารกิจ การคืนหลักประกันสัญญา

จุดอ่อน ๑. รายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องล่าช้า

๒. การแจ้งซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องบางโครงการยังมีความล่าช้า

๓. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องล่าช้า

๔. ผู้รับจ้างไม่รับหลักประกันสัญญาคืนกรณีหลักประกันสัญญาพ้นภาระค่าประกันตามสัญญาแล้ว

สาเหตุ - เนื่องจาก กรรมการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องรายงานผลการตรวจสอบล่าช้า และการดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องล่าช้า

การติดตามประเมินผล

จากการได้เข้าประสานงานกับกองพัสดุและทรัพย์สิน

ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานเร่งรัดให้คณะกรรมการ
รายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง
๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานงานผู้รับจ้างให้เร่งรัด
ดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมความชำรุดบกพร่อง
๓. ทำหนังสือแจ้งผู้รับจ้างให้ขอรับคืนหลักประกันสัญญา กรณี
หลักประกันสัญญาพ้นภาระค่าประกันตามสัญญาแล้ว
๔. วางมาตรการในการควบคุมและเร่งรัดการคืนหลักประกันสัญญา
๕. จัดทำทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาแยกเป็นเงินสดและ
หนังสือค้ำประกัน และแยกประเภทการจัดซื้อ/จัดจ้างเพื่อให้
เกิดความคล่องตัวในการตรวจสอบหลักประกันสัญญาที่ครบ
กำหนดการจ่ายเงิน

๓. การกิจ การจัดซื้อ/จัดจ้างในระบบ e-GP

- จุดอ่อน**
๑. การลงระบบไม่ครบขั้นตอนสุดท้ายของการจัดซื้อจัดจ้างทำให้มีปัญหา
ในขั้นตอนการคืนหลักประกันสัญญา
 ๒. การทำแนบท้ายสัญญาไม่เป็นปัจจุบันทำให้มีปัญหาในการออกใบตรวจรับ
พัสดุ
 ๓. เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลลงในระบบจัดซื้อ
จัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP)

สาเหตุ - เนื่องจาก ระบบ e-GP มีการปรับปรุงระบบใหม่อยู่เสมอๆ

การติดตามประเมินผล

จากการได้เข้าประสานงานกับกองพัสดุและทรัพย์สิน

ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. หัวหน้าฝ่ายและเจ้าหน้าที่ตรวจสอบขั้นตอนการลงระบบ
สุดท้ายของการจัดซื้อจัดจ้างให้ครบถ้วนและรัดกุมยิ่งขึ้น
๒. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ จัดทำแนบท้ายสัญญา
ให้เป็นปัจจุบัน
๓. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้ารับการฝึกอบรมการใช้งาน
ระบบจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ (ระบบ e-GP) เพื่อให้มีความเข้าใจ
ขั้นตอน และวิธีการปฏิบัติงานในระบบอย่างต่อเนื่อง
๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่พัสดุดูศึกษาระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้
การปฏิบัติหน้าที่ เป็นไปด้วยความถูกต้อง

๔. ภารกิจ การบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS

- จุดอ่อน ๑. เจ้าหน้าที่พัสดุบันทึกข้อมูลไม่ครบถ้วนทำให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้า
๒. เจ้าหน้าที่พัสดุไม่มีการอัปเดตฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่/ผู้ขาย/เงินกู้ทำให้มีปัญหาในการเบิกจ่าย
๓. เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างลงในระบบ e-LAAS

สาเหตุ - เนื่องจาก เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจการบันทึกข้อมูล และไม่มี การอัปเดตฐานข้อมูลของระบบ e-LAAS

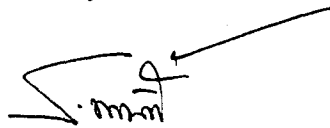
การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองพัสดุและทรัพย์สิน ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ
๑. หัวหน้าฝ่ายและเจ้าหน้าที่ตรวจสอบขั้นตอนการบันทึกข้อมูล จัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-LAAS
๒. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ อัปเดต ฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่/ผู้ขาย/เงินกู้ ทุกครั้งก่อนทำเอกสารแนบท้าย สัญญา/ข้อตกลงในระบบ
๓. มีการจัดอบรมเจ้าหน้าที่พัสดุที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การปฏิบัติ หน้าที่ เป็นไปด้วยความถูกต้อง
๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่พัสดุดูศึกษาระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้ การปฏิบัติหน้าที่ เป็นไปด้วยความถูกต้อง

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง หรือ ผู้รับผิดชอบ เฝ้าระวังภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจ จะเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

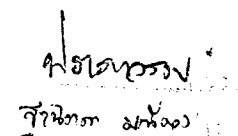
คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน ธิติคุณโกมล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด



นางสาวณฐมน ธิติคุณโกมล

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖
กองพัสดุและทรัพย์สิน



สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/๑๗๕๙

วันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว

กอง/ฝ่าย.....

ผู้รับ.....

วันที่.....

ปลัด อบจ.
วิจิตร วัฒนาวงศ์ / กษ
๒๒ มิ.ย. ๖๖

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนมิถุนายน ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด

๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒) การประเมินความเสี่ยง

๓) กิจกรรมการควบคุม

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขาธิการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป

- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติไว้ด้วย

- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

- **ภารกิจ** การปลอดภัยในการทำงานควบคุมงานก่อสร้าง ในพื้นที่สาธารณะ

จุดอ่อน - เกิดอุบัติเหตุระหว่างการปฏิบัติงานทั้งกับผู้ปฏิบัติงานเองและประชาชนที่สัญจรไป - มา

สาเหตุ - เนื่องจากเกิดอุบัติเหตุขึ้นจากบุคคลภายนอก ซึ่งไม่สามารถควบคุมได้

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. เพิ่มจำนวนป้ายเตือน และอุปกรณ์งานจราจร จากเดิม ๓ ชุด

เป็น ๕ ชุด

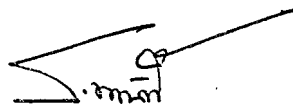
๒. เพิ่มชุดสะท้อนแสงเพื่อให้เห็นชัดเจน

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง หรือผู้รับผิดชอบ เฝ้าระวังภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน ธิติคุณโกล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

นางสาวณฐมน ธิติคุณโกล
วันพุธที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ / กทม.

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงานวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖
กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน มิถุนายน ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และปรับปรุงแก้ไขต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

(นายสมเกียรติ ยุพาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๒๑ มิ.ย. ๒๕๖๖

เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๒๒ มิ.ย. ๒๕๖๖

สมเกียรติ ยุพาพิน
รองปลัด อบจ. / กอชอช
๒๑ มิ.ย. ๒๕๖๖

อก.	ทท.	พณ.
ปก.	นต.	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โทร. ๖๒๑

ที่ รย ๕๑๐๒๐.๒/๕๒๘

วันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 2772
วันที่ 15 มิ.ย. 2566
เวลา 16.18 น.

ฝ่ายอำนวยการ
รับที่ 2095
วันที่ 15 มิ.ย. 2566
เวลา 16.19 น.

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

15 มิ.ย. 2566

ตามที่ สำนักปลัดฯ มีหนังสือ ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๔๗๘ ลงวันที่ ๒๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖

แจ้งว่าได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัด
ระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามผลการควบคุม
ภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง โดยได้ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองให้ทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๕
มิถุนายน ๒๕๖๖ นั้น

กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ขอส่งแบบสอบถามการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในดังกล่าว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางนิชาพร คุ่มท้วม)

ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

นางนิตยา
สำนักปลัด

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการจัดตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและดำเนินการตามที่ตั้งงบประมาณไว้	✓		ข้อบัญญัติ อบจ.ระยอง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
๒. มีการจัดกิจกรรมรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม	✓		คู่มือเผยแพร่การเฝ้าระวัง คุณภาพสิ่งแวดล้อม ฉบับ เยาวชน
๓. มีการฟื้นฟูหรือระงับเหตุที่อาจเป็นอันตรายจากมลพิษในพื้นที่	✓		โครงการขุดร่องน้ำในพื้นที่ป่า ชายเลนพระเจดีย์กลางน้ำ
๔. มีการสร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง และหรือกลุ่มต่าง ๆ ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม	✓		โครงการเครือข่ายพิทักษ์ สิ่งแวดล้อม ฯ วันที่ ๑๘ ม.ค.-๑๐ ก.พ.๖๖
๕. มีการตรวจสอบของเสียที่อยู่ในสภาพเป็นไอเสีย กลิ่นควัน ก๊าซ เขม่าฝุ่นละอองเล็ดลอดหรือรวมตัวอยู่ในอากาศได้	✓		จ้างเหมาดูแลระบบข้อมูลการ ตรวจวัดและซ่อมบำรุงรถยนต์ ตรวจวัดคุณภาพอากาศ
๖. มีการควบคุม ดูแล บริหารจัดการ ตรวจสอบการบำบัดน้ำเสียและวิเคราะห์คุณภาพน้ำ	✓		จ้างเหมาดูแลระบบอุปกรณ์ พร้อมทั้งซ่อมบำรุงสถานี ตรวจวัดคุณภาพน้ำแบบ อัตโนมัติ
๗. มีการวางแผนป้องกันหรือแก้ไขปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นหรือที่เกิดขึ้น	✓		๑.โครงการขุดร่องน้ำในพื้นที่ ป่าชายเลนพระเจดีย์กลางน้ำ ๒.โครงการกำจัดวัชพืชลอย น้ำแบบไร้สารพิษที่เป็นมิตร ต่อสิ่งแวดล้อม วันที่เปิดโครงการ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๖ - ปัจจุบัน
๘. มีการดำเนินการหรือติดตามหรือประสานงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อแก้ไขปัญหามลพิษในด้านต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น	✓		โครงการกำจัดวัชพืชลอยน้ำ แบบไร้สารพิษที่เป็นมิตรต่อ สิ่งแวดล้อม วันที่เปิดโครงการ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๖ - ปัจจุบัน
๙. มีการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาป่าไม้	✓		โครงการปลูกต้นไม้เนื่องในวัน ต้นไม้ประจำปีของชาติ วันที่ ๙ มิถุนายน ๒๕๖๖

คำถาม	มี/ ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๐. มีแผนบริหารจัดการศึกษาวิจัยพัฒนา อนุรักษ์ ปันฟู ควบคุม กำกับประสานติดตาม และประเมินผลด้านทรัพยากรธรรมชาติ	✓		โครงการจ้างศึกษาความเหมาะสมการจัดทำแผนแม่บทการบริหารจัดการน้ำเสียชุมชนจังหวัดระยอง
๑๑. มีแก้ไขปัญหเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรน้ำบาดาล ทรัพยากรป่าไม้ และสัตว์ป่าทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งทรัพยากรธรณีซากดึกดำบรรพ์ โดยการมีส่วนร่วมของประชาชน	✓		โครงการส่งเสริมการอนุรักษ์พันธุ์สัตว์ทะเล วันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๖
๑๒. มีการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลเพื่อเตรียมความพร้อมในภาวะฉุกเฉินรวมทั้งการแก้ไขปัญหาวิกฤตภัยธรรมชาติทั้งภัยแล้งและน้ำท่วม	✓		รายงานการศึกษาดูงานกลุ่มบริหารการใช้น้ำระบบท่อส่งน้ำบ้านชำตาเรือง จันทบุรี
๑๓. มีการส่งเสริมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เพื่อปลูกจิตสำนึกให้ตระหนักถึงคุณค่าความสำคัญของทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรป่าไม้	✓		๑.แผ่นพับ การเฝ้าระวังคุณภาพน้ำ ๒.ประชาสัมพันธ์สื่อออนไลน์ “วันป่าชุมชนแห่งชาติ”

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มิถุนายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรค ๔ ของ (สำนัก/กอง)	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง ที่ ๓๘๓๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงาน ชัดเจน	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง ที่ ๑๘๑๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๖
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ท้าย หลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้น ใหม่ / ปรับโครงสร้างใหม่

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๔๗/ส

วันที่ ๒๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่
วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัด
ระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการ
ติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมทำการประเมิน และส่งกลับให้
คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	.....
ผู้รับ.....	.....
วันที่.....	๒๖/พ.ค. ๒๕๖๖

นางสาวพรทิรา
วิเศษ ๐๖๑๐๖ / ๐๖๑๐๖
พิมพ์

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖ (11.02.66)

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการจัดตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและดำเนินการตามที่ตั้งงบประมาณไว้	✓		
๒. มีการจัดกิจกรรมรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม	✓		
๓. มีการฟื้นฟูหรือระงับเหตุที่อาจเป็นอันตรายจากมลพิษในพื้นที่	✓		
๔. มีการสร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง และหรือกลุ่มต่าง ๆ ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม	✓		
๕. มีการตรวจสอบของเสียที่อยู่ในสภาพเป็นไอเสีย กลิ่นควัน ก๊าซ เหม่า ฝุ่นละอองเล็ดลอดหรือรวมตัวอยู่ในอากาศได้	✓		
๖. มีการควบคุม ดูแล บริหารจัดการ ตรวจสอบการบำบัดน้ำเสียและวิเคราะห์คุณภาพน้ำ	✓		
๗. มีการวางแผนป้องกันหรือแก้ไขปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นหรือที่เกิดขึ้น	✓		
๘. มีการดำเนินการหรือติดตามหรือประสานงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมในด้านต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น	✓		
๙. มีการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาป่าไม้	✓		
๑๐. มีแผนบริหารจัดการศึกษาวิจัยพัฒนา อนุรักษ์ ฟื้นฟู ควบคุม กำกับ ประสานติดตาม และประเมินผลด้านทรัพยากรธรรมชาติ	✓		
๑๑. มีแก้ไขปัญหเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรน้ำบาดาล ทรัพยากรป่าไม้ และสัตว์ป่าทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งทรัพยากรธรณีซากดึกดำบรรพ์ โดยการมีส่วนร่วมของประชาชน	✓		
๑๒. มีการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลเพื่อเตรียมความพร้อมในภาวะฉุกเฉินรวมทั้งการแก้ไขปัญหาวิกฤตภัยธรรมชาติทั้งภัยแล้งและน้ำท่วม		✓	
๑๓. มีการส่งเสริมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เพื่อปลูกจิตสำนึกให้ตระหนักถึงคุณค่าความสำคัญของทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรป่าไม้	✓		

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๕ มิถุนายน ๒๕๖๖ (110๘)

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรค ๔ ของ (สำนัก/กอง)	✓		
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่ / ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของ กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการจัดตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและดำเนินการตามที่ตั้งงบประมาณไว้			
๒. มีการจัดกิจกรรมรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม			
๓. มีการฟื้นฟูหรือระงับเหตุที่อาจเป็นอันตรายจากมลพิษในพื้นที่			
๔. มีการสร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง และหรือกลุ่มต่าง ๆ ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม			
๕. มีการตรวจสอบของเสียที่อยู่ในสภาพเป็นไอเสีย กลิ่นคาว ก๊าซ เขม่า ฝุ่นละอองถ้าถ่านหรือรวมตัวอยู่ในอากาศได้			
๖. มีการควบคุม ดูแล บริหารจัดการ ตรวจสอบการบำบัดน้ำเสียและวิเคราะห์คุณภาพน้ำ			
๗. มีการวางแผนป้องกันหรือแก้ไขปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นหรือที่เกิดขึ้น			
๘. มีการดำเนินการหรือติดตามหรือประสานงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้น			
๙. มีการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาป่าไม้			
๑๐. มีแผนบริหารจัดการศึกษาวิจัยพัฒนา อนุรักษ์ ฟื้นฟู ควบคุม กำกับ ประสานติดตาม และประเมินผลด้านทรัพยากรธรรมชาติ			
๑๑. มีแก้ไขปัญหากับทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรน้ำบาดาล ทรัพยากรป่าไม้ และสัตว์ป่าทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งทรัพยากรธรณีซากดึกดำบรรพ์ โดยการมีส่วนร่วมของประชาชน			
๑๒. มีการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลเพื่อเตรียมความพร้อมในภาวะฉุกเฉินรวมทั้งการแก้ไขปัญหาวิกฤตธรรมชาติทั้งภัยแล้งและน้ำท่วม			
๑๓. มีการส่งเสริมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เพื่อปลูกจิตสำนึกให้ตระหนักถึงคุณค่าความสำคัญของทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรป่าไม้			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / /	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๖๙

ที่ รย. ๕๑๐๑๑.๑/- วันที่ ๒๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นายสมศักดิ์ หอมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ตรวจ
วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖
พิมพ์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่...รย ๕๑๐๑.๑/-...วันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง...รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีเดือน มิถุนายน ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และปรับปรุงแก้ไขต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

(นายสมเกียรติ ยุกาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๒๑ มิ.ย. ๒๕๖๖

เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๒๒ มิ.ย. ๒๕๖๖

ปลัดกระทรวง
สันติภาพ ม.๒๖๖/๖๖ /๖๖๖๖
๖๖๖๖

อก	ทท	พน
ปก	นต	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โทร. ๖๒๑

ที่ รย ๕๑๐๒๐.๒/ ๕๒๘

วันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 2772
วันที่ 15 มิ.ย. 2566
เวลา 16.18 น.

ฝ่ายอำนวยการ
รับที่ 2095
วันที่ 15 มิ.ย. 2566
เวลา 16.19 น.

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่ สำนักปลัดฯ มีหนังสือ ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๔๗๘ ลงวันที่ ๒๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖

แจ้งว่าได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัด
ระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามผลการควบคุม
ภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง โดยได้ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองให้ทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๕
มิถุนายน ๒๕๖๖ นั้น

กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ขอส่งแบบสอบถามการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในดังกล่าว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป


(นางนิชาพร คุ่มท้วม)

ผู้อำนวยการกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

15 มิ.ย. 2566

นางนิชาพร
คุ่มท้วม
ผู้อำนวยการ

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการจัดตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและดำเนินการตามที่ตั้งงบประมาณไว้	✓		ข้อบัญญัติ อบจ.ระยอง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
๒. มีการจัดกิจกรรมรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม	✓		คู่มือเผยแพร่การเฝ้าระวัง คุณภาพสิ่งแวดล้อม ฉบับ เยาวชน
๓. มีการฟื้นฟูหรือระงับเหตุที่อาจเป็นอันตรายจากมลพิษในพื้นที่	✓		โครงการชุดร่อนน้ำในพื้นที่ป่า ชายเลนพระเจดีย์กลางน้ำ
๔. มีการสร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง และหรือกลุ่มต่าง ๆ ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม	✓		โครงการเครือข่ายพิทักษ์ สิ่งแวดล้อม ฯ วันที่ ๑๘ ม.ค.-๑๐ ก.พ.๖๖
๕. มีการตรวจสอบของเสียที่อยู่ในสภาพเป็นไอเสีย กลิ่นควัน ก๊าซ เขม่าฝุ่นละอองเถ้าถ่านหรือรวมตัวอยู่ในอากาศได้	✓		จ้างเหมาดูแลระบบข้อมูลการ ตรวจวัดและซ่อมบำรุงรถยนต์ ตรวจวัดคุณภาพอากาศ
๖. มีการควบคุม ดูแล บริหารจัดการ ตรวจสอบการบำบัดน้ำเสียและวิเคราะห์คุณภาพน้ำ	✓		จ้างเหมาดูแลระบบอุปกรณ์ พร้อมทั้งซ่อมบำรุงสถานี ตรวจวัดคุณภาพน้ำแบบ อัตโนมัติ
๗. มีการวางแผนป้องกันหรือแก้ไขปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นหรือที่เกิดขึ้น	✓		๑.โครงการชุดร่อนน้ำในพื้นที่ ป่าชายเลนพระเจดีย์กลางน้ำ ๒.โครงการกำจัดวัชพืชลอยน้ำ แบบไร้สารพิษที่เป็นมิตร ต่อสิ่งแวดล้อม วันที่เปิดโครงการ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๖ - ปัจจุบัน
๘. มีการดำเนินการหรือติดตามหรือประสานงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อแก้ไขปัญหามลพิษในด้านต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น	✓		โครงการกำจัดวัชพืชลอยน้ำ แบบไร้สารพิษที่เป็นมิตรต่อ สิ่งแวดล้อม วันที่เปิดโครงการ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๖ - ปัจจุบัน
๙. มีการคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาป่าไม้	✓		โครงการปลูกต้นไม้เนื่องในวัน ต้นไม้ประจำปีของชาติ วันที่ ๙ มิถุนายน ๒๕๖๖

คำถาม	มี/ ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๐. มีแผนบริหารจัดการศึกษาวิจัยพัฒนา อนุรักษ์ ป่าฟู ควบคุม กำกับประสานติดตาม และประเมินผลด้านทรัพยากรธรรมชาติ	✓		โครงการจ้างศึกษาความเหมาะสมการจัดทำแผนแม่บทการบริหารจัดการน้ำเสียชุมชนจังหวัดระยอง
๑๑. มีแก้ไขปัญหเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรน้ำบาดาล ทรัพยากรป่าไม้ และสัตว์ป่าทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งทรัพยากรธรณี ชากดักดำบรรพ์ โดยการมีส่วนร่วมของประชาชน	✓		โครงการส่งเสริมการอนุรักษ์พันธุ์สัตว์ทะเล วันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๖
๑๒. มีการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลเพื่อเตรียมความพร้อมในภาวะฉุกเฉินรวมทั้งการแก้ไขปัญหาวิกฤตภัยธรรมชาติทั้งภัยแล้งและน้ำท่วม	✓		รายงานการศึกษาดูงานกลุ่มบริหารการใช้น้ำระบบท่อส่งน้ำบ้านชำตาเรือ จันทบุรี
๑๓. มีการส่งเสริมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เพื่อปลูกจิตสำนึกให้ตระหนักถึงคุณค่าความสำคัญของทรัพยากรน้ำ ทรัพยากรป่าไม้	✓		๑.แผ่นพับ การเฝ้าระวังคุณภาพน้ำ ๒.ประชาสัมพันธ์สื่อออนไลน์ “วันป่าชุมชนแห่งชาติ”

**แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มิถุนายน ๒๕๖๖**

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรค ๔ ของ (สำนัก/กอง)	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง ที่ ๓๘๓๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงาน ชัดเจน	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง ที่ ๑๘๑๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๖
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ท้าย หลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้น ใหม่ / ปรับโครงสร้างใหม่

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/๑๔๗๖ วันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	การศึกษา
ผู้รับ.....	จ.อ.ก.ก.ด
วันที่.....	๒๖ พ.ค. ๒๕๖๖

นางสาวพรพิมล ธรรม
ราชภัฏ มคอ. ราชภัฏ
พิมพ์

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด

๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒) การประเมินความเสี่ยง

๓) กิจกรรมการควบคุม

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

- ๒) การประเมินความเสี่ยง

- ๓) กิจกรรมการควบคุม

- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขาธิการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป

- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติได้ด้วย

- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- **ภารกิจ** การดำเนินงานด้านการจัดหาพัสดุของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

จุดอ่อน ๑. งานพัสดุของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ลำช้า ไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและแผนการจัดหาพัสดุ

๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์การปฏิบัติงาน

สาเหตุ - เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านพัสดุ

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

- สรรหาข้าราชการและพนักงานจ้าง ในตำแหน่งพัสดุมาปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นตามกรอบที่กำหนดไว้

โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง

- **ภารกิจ** การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas) ของโรงเรียน

จุดอ่อน - ผู้ปฏิบัติงานด้านบัญชียังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas) อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้

สาเหตุ - เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas)

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. ให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒. ขอรับคำแนะนำจากกองคลัง โดยให้สอนวิธีการบันทึกบัญชีให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด

โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดหวายกรอง)

๑. **ภารกิจ** การจัดทำโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปีของสถานศึกษา
- จุดอ่อน - ครูและบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการเขียนโครงการต่างๆ
- สาเหตุ - เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจหลักการเขียนโครงการที่ถูกต้อง
- การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดหวายกรอง) ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ
- จัดการฝึกอบรมการเขียนโครงการให้แก่ครูและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
๒. **ภารกิจ** การจัดเก็บเอกสาร
- จุดอ่อน ๑. การเก็บเอกสารอาจมีการชำรุดและเอกสารสูญหาย
๒. บุคลากรที่รับผิดชอบมีการเปลี่ยนการปฏิบัติหน้าที่
- สาเหตุ - เนื่องจากเอกสารมีจำนวนมาก ทำให้มีพื้นที่ไม่เพียงพอในการจัดเก็บ
- การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดหวายกรอง) ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ
๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีความสำคัญในการจัดเก็บเอกสาร
๒. พัฒนาระบบงานจัดเอกสารให้เพิ่มมากขึ้นให้สอดคล้องกับปริมาณงานของหนังสือที่จัดเก็บ

โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง

- **ภารกิจ** การติดตามการดำเนินการโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ
- จุดอ่อน - จัดทำโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ทำให้ต้องดำเนินการแก้ไขโครงการให้สอดคล้องกับระยะเวลาที่ต้องดำเนินการ
- สาเหตุ - เนื่องจาก ไม่มีการติดตามการดำเนินการโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ
- การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับโรงเรียนมัธยมตากสินระยอง ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ
๑. กำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการโครงการให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานโดยเคร่งครัด
๒. ผู้บังคับบัญชา/หัวหน้างานตรวจสอบและติดตามอยู่เสมอ
๓. ผู้บังคับบัญชา/หัวหน้างานติดตามและตรวจสอบแผนดำเนินงานทุกไตรมาส

วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษตากสินระยอง

- **ภารกิจ** ด้านงานการเงินและบัญชี
- จุดอ่อน ๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี ขาดทักษะและความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี
๒. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ไม่เพียงพอ จึงทำให้ผู้ตรวจเอกสารผู้จ่ายเงินและผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคลคนเดียวกัน

- สาเหตุ - เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี
- การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับวิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา
ตากสินระยอง ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/
ความคิดเห็นใหม่ คือ
๑. หัวหน้าหน่วยงานคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเกี่ยวกับระเบียบ
เบิกจ่ายและ Update ตลอดเวลา เนื่องจากหน่วยงานกำกับดูแล
มีการออกข้อบังคับเพิ่มเติม
 ๒. จัดส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีเข้ารับการอบรม

โรงเรียนนานาชาติตากสินแกลง

- ภารกิจ การจ่ายเงินค่าเครื่องแบบนักเรียน

- จุดอ่อน - ส่งใช้เงินยืมไม่ทันตามที่ระเบียบกำหนด เนื่องจากมีนักเรียนบางส่วนไม่มารับเงิน
และไม่นำส่งใบเสร็จรับเงินตามระยะเวลาที่ทางการเงินกำหนด

สาเหตุ - เนื่องจากส่งใช้เงินยืมไม่ทันตามที่ระเบียบกำหนด

- การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับโรงเรียนนานาชาติตากสินแกลง
ได้ดำเนินการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ
๑. มีการแจ้งในไลน์กลุ่มผู้ปกครองให้ทราบถึงวันและเวลาที่ต้องส่ง
หลักฐานใบเสร็จรับเงิน
 ๒. เร่งรัดให้ครูประจำชั้นให้ติดตามทวงถามใบเสร็จรับเงินจาก
ผู้ปกครองและส่งใช้ให้ทันภายในระยะเวลาที่การเงินกำหนด

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และโรงเรียนในสังกัดกองการศึกษา
ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง หรือผู้รับผิดชอบ เฝ้าระวังภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุ
ตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่อง
หรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

๑. นางณฐมน ธิติคุณโกมล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีพอง ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์

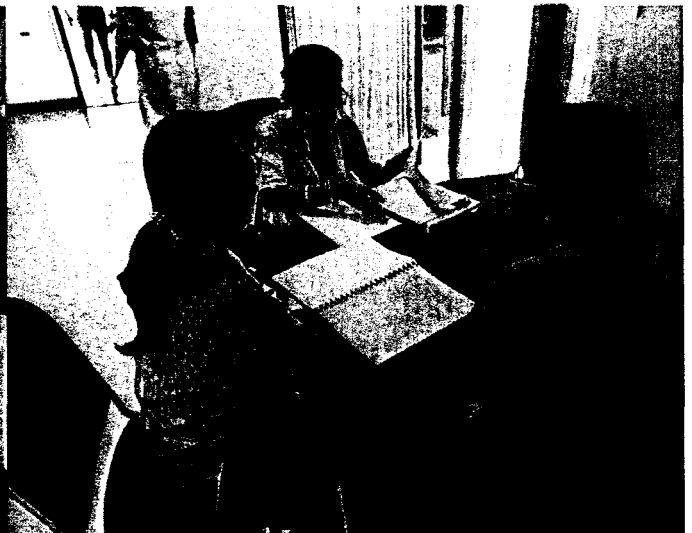


(นายสมบัติ มุมทอง)

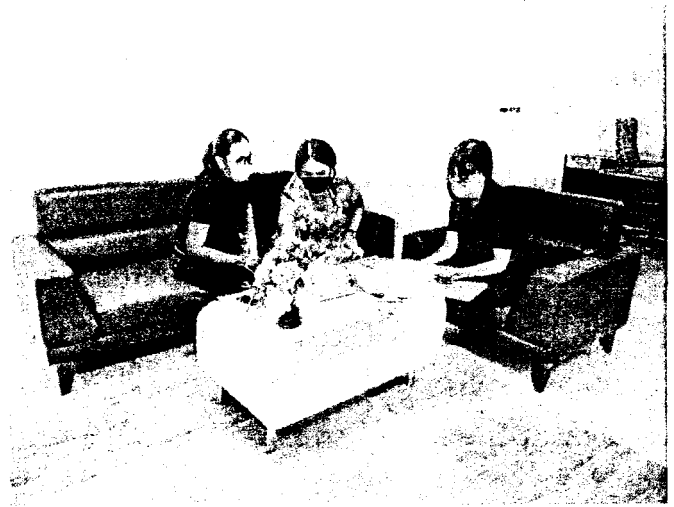
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

นายสมศักดิ์ ทรัพย์
รองนายก อบจ.ระยอง / กอ.กม
.....พิมพ์

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



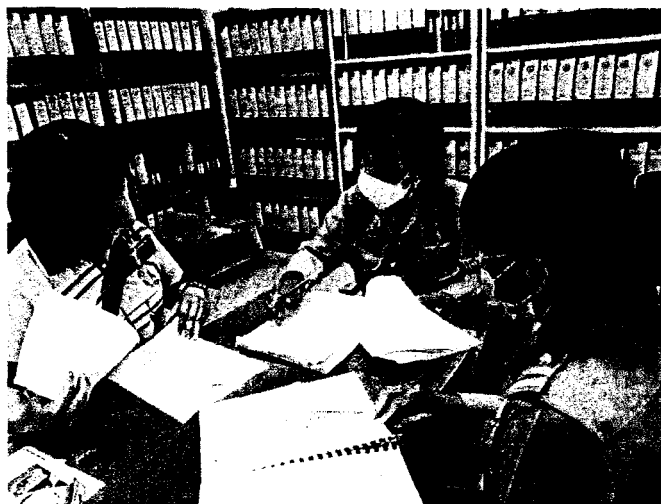
แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖
โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖
โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรอง) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖
โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๖
วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษาดากสินระยอง
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๖
โรงเรียนนานาชาติตากสินกมล กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๖
เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของ
วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษาตากสินระยอง อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)	✓		
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และ ข้อ ๙ วรรคสี่	✓		
๓. วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษาตากสินระยอง มีคำสั่งแบ่งแยก หน้าที่การงานชัดเจน	✓		คำสั่ง วิทยาลัยฯ ที่ ๕๔/๒๕๖๖ ๕๕/๒๕๖๖ ๕๖/๒๕๖๖ ๕๗/๒๕๖๖ ๕๘/๒๕๖๖
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค.๑ - แบบ วค.๒ - แบบ ปค.๔ - แบบ ปค.๕	✓ ✓ ✓	/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๖
เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของ
วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษาดากสินระยอง อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีอำนาจหน้าที่หลักในการจัดการเรียนการสอนของโรงเรียนโดยวิธีการอย่างไร	✓		ตามประกาศการจัดตั้งวิทยาลัยฯ
๒. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องเด็ก เพื่อดำเนินงานพัฒนาเด็กและเยาวชน	✓		การฝึกซ้อม นักเรียน นักศึกษา เพื่อเข้าร่วมการแข่งขันกีฬา และทักษะวิชาชีพและวิชาการ โครงการฯ
๓. มีการจัดทำแผน เพื่อพัฒนาเด็กและเยาวชน	✓		โครงการตามแผนปฏิบัติการ ปี ๒๕๖๖
๔. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลอนามัยแม่และเด็กและการวางแผนครอบครัวนับตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์จนถึงหลังคลอด เช่น การให้ความรู้ด้านโภชนาการ การเตรียมพร้อมตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์ การฝากครรภ์ การปฏิบัติตัวขณะตั้งครรภ์ การเลี้ยงดู/การให้นม/การฉีดวัคซีนให้แก่ทารก ฯลฯ	✓		ตามแผนการสอนในวิชาเพศวิถี ได้มีการสอดแทรกเนื้อหาในบทเรียน
๕. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่างๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ	✓		โครงการตามแผนปฏิบัติการ ปี ๒๕๖๖
๖. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้างเครือข่าย เพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ	✓		โครงการตามแผนปฏิบัติการ ปี ๒๕๖๖
๗. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่าย เพื่อปลูกฝัง คุณธรรม จริยธรรม หรือเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน	✓		โครงการตามแผนปฏิบัติการ ปี ๒๕๖๖
๘. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่าย เพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึงปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหาวัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ	✓		โครงการตามแผนปฏิบัติการ ปี ๒๕๖๖

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๙. มีการจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง หรือการแบ่งปันและเอื้ออาทรต่อกัน	✓		โครงการตามแผนปฏิบัติการ ปี ๒๕๖๖
๑๐. มีการจัดตั้งให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้นๆ เช่น ให้ข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่น แต่งกายเป็นตัวอย่าง โดยกำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ	✓		สำเนาบันทึกข้อความ ด่วนที่สุด ที่ รย ๕๑๐๘.๒/ว ๑๐๓๒ ลงวันที่ ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๓
๑๑. มีการจัดทำความร่วมมือด้านวิชาการกับสถาบันการศึกษาอื่นภายในประเทศ	✓		ทำ MOU ร่วมกับสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน
๑๒. มีการจัดทำความร่วมมือด้านวิชาการกับสถาบันการศึกษาในต่างประเทศ	✓		ทำ MOU รวมมหาวิทยาลัยบูรพา ประเทศฟิลิปปินส์
๑๓. มีการจัดทำความร่วมมือกับภาครัฐและภาคเอกชนในการจัดส่งนักเรียน นักศึกษาเข้ารับการฝึกประสบการณ์วิชาชีพ	✓		ทำ MOU ร่วมกับ ภาครัฐและภาคเอกชนในการจัดส่ง นักเรียน นักศึกษา เข้าฝึกประสบการณ์
๑๔. มีการจัดให้มีการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงาน	✓		มีการดำเนินการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงานให้กับนักเรียน นักศึกษา ที่จบการศึกษา
๑๕. มีการส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร	✓		การประกันคุณภาพการศึกษา ทั้งจากภายในและหน่วยงานภายนอก
๑๖. มีการช่วยเหลือและให้คำแนะนำทางวิชาการและเทคนิคต่อหน่วยงานอื่นๆ	✓		มีการจัดทำโครงการช่วยเหลือผู้ประสบทุกข์ร่วมกับเทศบาลตำบลห้วยหมก และเทศบาลตำบลแก่งกระแต
๑๗. มีการฝึกและส่งเสริมอาชีพ	✓		การส่งนักเรียน นักศึกษา ไปฝึกประสบการณ์วิชาชีพกับหน่วยงานภาครัฐ และภาคเอกชน
๑๘. มีการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม	✓		นักเรียน นักศึกษา เข้าร่วมแข่งขันโครงการเทคโนโลยีและนวัตกรรม
๑๙. มีการส่งเสริมการกีฬาและนันทนาการ	✓		โครงการกีฬาด้านยาเสพติด (กีฬา) และการส่งนักเรียน นักศึกษา เข้าร่วมการแข่งขันต่างๆ
๒๐. มีการจัดการศึกษาในสายวิชาชีพ ระดับ ปวช. และ ปวส.	✓		การจัดการเรียนตามหลักสูตร ที่กรมอาชีวศึกษากำหนด
๒๑. มีการแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	✓		การเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาของบุคลากร และการสนับสนุนผู้ที่มีความสามารถให้มีโอกาสในการพัฒนา
๒๒. มีการจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	✓		โครงสร้างการบริหารงานของวิทยาลัยฯ
๒๓. มีระบบการเยี่ยมบ้านนักเรียน	✓		มีโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียน นักศึกษา

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๔. มีการสำรวจข้อมูลนักศึกษากลุ่มเสี่ยง	✓		การตรวจสอบ ตรวจค้นหา นักเรียน นักศึกษา ที่มีความเสี่ยงในด้านต่างๆ
๒๕. มีการแนะแนวโดยครูแต่ละแผนกวิชา	✓		การแนะแนวจากครูแนะแนวและครูประจำแผนกวิชา
๒๖. มีการสอนวิชาพื้นฐานเพื่อเสริมความรู้ให้กับนักศึกษา	✓		หลักสูตรการจัดการเรียนการสอน
๒๗. มีการสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญและการดำเนินงาน ตามความคาดหวังของผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหาร โดยหน่วยงานยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม	✓		การประเมินผลการปฏิบัติงาน ในแต่ละรอบของการประเมิน การสร้างข้อตกลงการปฏิบัติงานร่วมกัน
๒๘. มีการจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดโดยมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามระบบควบคุมที่กำหนด	✓		การเข้า คอมพิวเตอร์ และเครื่องถ่ายเอกสารปริ้นเตอร์ให้กับครูและบุคลากรใช้ในการปฏิบัติราชการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๒๖

พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและปรับปรุงแก้ไขต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายสมศักดิ์ ราชเอก)
ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

(นายสมเกียรติ ยุกพาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๒๕ พ.ค. ๒๕๖๖

เห็นชอบ

(นายชัชวาลย์ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๒๕ พ.ค. ๒๕๖๖

ส่งเอกสาร
ที่ ๑๓๓ ม.๑๓๓
๒๕ พ.ค. ๒๕๖๖

อก	ทท	พน
ปก	นค	



ฝ่ายอำนวยการ	สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 1785	รับที่ 2322
วันที่ 18 พ.ค. 2566	วันที่ 18 พ.ค. 2566
เวลา 16.08 น.	เวลา 16.07 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โทร. ๘๐๓

ที่ รย ๕๑๐๐๘.๒/๑๔๖๒ วันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามหนังสือสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๑๘๗ ลงวันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๖ เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยจัดส่งให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ภายในวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางลัดดาวัลย์ ขาไธสง)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

18 พ.ค. 2566
มอบหมาย
งานติดตาม
งาน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)	/		
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และ ข้อ ๙ วรรคสี่		/	
๓. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีคำสั่งแบ่งแยก หน้าที่การงานชัดเจน	/		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค.๑ - แบบ วค.๒ - แบบ ปค.๔ - แบบ ปค.๕		 / / / /	 ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อำเภอเมือง จังหวัดระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑.จัดทำโครงการประเมินคุณภาพภายในสถานศึกษา สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ตามมาตรฐานการศึกษาชาติ พัฒนาการวัดผล และประเมินผลการศึกษา การพัฒนาสื่อ นวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการศึกษา	/		โครงการฯ
๒.มีการประเมินการเตรียมความพร้อมก่อนเปิดภาคเรียน ของสถานศึกษา สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการฯ
๓.แต่งตั้งคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน ของสถานศึกษาสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการฯ
๔.มีการบริหารหลักสูตรสถานศึกษา เช่น การขอเปิดหลักสูตร หรือการจัด กระบวนการเรียนรู้ งานค้นคว้าทางวิชาการ เพื่อจัดทำเป็นเอกสารคู่มือและ สื่อใช้ในการปฏิบัติงานและเผยแพร่ให้ครูได้ใช้ในการพัฒนาการจัด กระบวนการเรียนการสอน	/		โครงการฯ
๕.มีการบันทึกข้อมูลนักเรียนในระบบสารสนเทศการศึกษาท้องถิ่น LOCAL EAUCATION CENTER INFORMATION – SYSTEM : LEC	/		รายงานการบันทึกข้อมูล
๖.มีการทดสอบทางการศึกษาระดับชาติดการศึกษขั้นพื้นฐานO-NET/NT/RT/ V-NET และการทดสอบสมรรถนะเด็ก	/		บันทึกดำเนินการทดสอบ
๗.มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการ (MOU) สถานศึกษาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		MOU
๘.การประกาศรับสมัครนักเรียน และแจ้งเปิด – ปิด ภาคเรียน สถานศึกษา สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		ประกาศฯ
๙.มีการจัดทำโครงการพัฒนาครู และบุคลากรทางการศึกษาสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		โครงการฯ
๑๐.มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่างๆ เช่น การสอน ภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ	/		โครงการงานวันเด็กแห่งชาติ
๑๑.จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น	/		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๒.มีการยกย่อง เชิดชูคนดีหรือปราชญ์ชาวบ้านในโอกาสต่างๆ เพื่อเป็นตัวอย่างแก่เยาวชนและประชาชน	/		ทะเบียนปราชญ์ชาวบ้าน/ภูมิปัญญาท้องถิ่น
๑๓.จัดทำโครงการเพื่อรวบรวมข้อมูลด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น	/		โครงการฯ
๑๔.จัดหรือสนับสนุนกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ การแลกเปลี่ยนความรู้ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมและจารีตประเพณีท้องถิ่น	/		เอกสารให้ความอนุเคราะห์แลกเปลี่ยนข้อมูล
๑๕.จัดให้มีหรือสนับสนุนการรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่นผ่านสื่อต่างๆ	/		เอกสารประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ
๑๖.จัดตั้งศูนย์หรือแหล่งเรียนรู้ด้านศาสนา ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น	/		โครงการฯ
๑๗.จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มี ลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือการเล่นกีฬาของประชาชน	/		ภาพถ่าย
๑๘.มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกายเป็นประจำสม่ำเสมอ เช่น การเดินแอโรบิก การรำมวยจีน ฯลฯ	/		โครงการฯ
๑๙.จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬาหรืออุปกรณ์การออกกำลังกายที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบการดูแลรักษาอย่างดี	/		ข้อบัญญัติ
๒๐.มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์สนับสนุนการเรียน การสอน สถานศึกษาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		ข้อบัญญัติ

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายใน
ของโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏ
รายละเอียดดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)	✓		เอกสารแนบ ๑. คำสั่ง เลขที่ ๓๙๖/๒๕๖๕
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน	✓		เอกสารแนบ ๑. คำสั่ง เลขที่ ๒๓๘/๒๕๖๕ ๒. คำสั่ง เลขที่ ๒๔๔/๒๕๖๖ ๓. คำสั่ง เลขที่ ๒๔๕/๒๕๖๖ ๔. คำสั่ง เลขที่ ๒๔๖/๒๕๖๖ ๕. คำสั่ง เลขที่ ๒๔๗/๒๕๖๖ ๖. คำสั่ง เลขที่ ๒๔๘/๒๕๖๖ ๗. คำสั่ง เลขที่ ๓๙๓/๒๕๖๕
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค.๑ - แบบ วค.๒ - แบบ ปค.๔ (ย่อย) - แบบ ปค.๕ (ย่อย)	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ ปรับโครงสร้างใหม่

**แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๕**

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายใน
ของโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏ
รายละเอียดดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีอำนาจหน้าที่หลักในการจัดการเรียนการสอนของ โรงเรียน ในรูปแบบหลักสูตรสถานศึกษานำร่องภายใต้ โครงการขับเคลื่อนพื้นที่นวัตกรรมการศึกษาจังหวัด ระยอง (ฉบับปรับปรุง พุทธศักราช ๒๕๖๕)	✓		เอกสารแนบ ๑. หลักสูตรการศึกษาปฐมวัย ๒. หลักสูตรการศึกษาระดับ ประถมศึกษา
๒. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนา เด็กเล็กเพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเล็ก ทั้งร่างกาย จิตใจ อารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การจัดให้มี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย ฯลฯ	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา ค่าอาหาร กลางวัน ๒. รูปภาพอาหารกลางวัน
๓. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อการศึกษา ภาคบังคับแก่เด็กทุกคน	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา ค่า หนังสือเรียน ๒. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา ค่า อุปกรณ์การเรียน ๓. แผนปฏิบัติการ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๔. มีการสำรวจและเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเด็กที่บกพร่องทางการ เรียนรู้	✓		เอกสารแนบ ๑. รายงานผลพฤติกรรมนักเรียน (กรณีศึกษา) ๒. แผนปฏิบัติการ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๕. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อ จัดกิจกรรมให้ ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและ เยาวชนในด้านต่างๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการฝึกอบรมพัฒนา ผู้เรียน ทักษะศิลป์ ดนตรี และ นาฏศิลป์ เพื่อส่งเสริมและพัฒนา ทักษะสู่ความเป็นเลิศ ๒. รูปภาพกิจกรรม

๖. มีการดำเนินการ...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๖. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้างเครือข่ายเพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วม ในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะ ในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์ สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการธนาคารและการคัดแยกขยะจากต้นทาง ๒. รูปภาพถังขยะ
๗. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อปลูกฝัง คุณธรรม จริยธรรม และเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการส่งเสริมคุณธรรม และจริยธรรมสำหรับนักเรียน (ค่ายคุณธรรมจริยธรรม) ๒. รูปภาพกิจกรรม
๘. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึง ปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหา วัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา โครงการรณรงค์เพื่อป้องกันยาเสพติด ๒. รูปภาพกิจกรรมอบรม ให้ความรู้แก่นักเรียน
๙. จัดให้มีหรือสนับสนุนให้มี ลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาของประชาชน	✓		เอกสารแนบ ๑. รูปภาพสนามฟุตบอล และสระว่ายน้ำ
๑๐. มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกายเป็นประจำสม่ำเสมอ เช่น การเดินแอโรบิก การรำมวยจีน ฯลฯ	✓		เอกสารแนบ ๑. รูปภาพกิจกรรมการออกกำลังกาย
๑๑. จัดให้มี หรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมให้เล่นกีฬา หรือการออกกำลังกาย เช่น การแข่งขันกีฬานักเรียน กีฬาผู้สูงอายุ กีฬาพื้นบ้าน การจัดค่ายอบรมพัฒนาทักษะด้านกีฬาประเภทต่าง ๆ ตามความสนใจ ให้แก่ เด็ก และเยาวชนในช่วงปิดภาคเรียน ฯลฯ	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการกีฬาสีสัมพันธ์ ๒. รูปภาพการแข่งขันกีฬาสี
๑๒. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬา หรืออุปกรณ์การออกกำลังกายที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบดูแลรักษาอย่างดี	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์กีฬา ๒. รูปภาพวัสดุ ครุภัณฑ์
๑๓. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อจัดกิจกรรมด้านกีฬาหรือการออกกำลังกาย หรือการให้คำแนะนำการใช้อุปกรณ์กีฬารวมทั้งการดูแลรักษาและให้บริการเกี่ยวกับอุปกรณ์กีฬาแก่ประชาชน	✓		เอกสารแนบ ๑. คำสั่ง เลขที่ ๒๔๖/๒๕๖๖ ๒. ข้อปฏิบัติในการใช้สระว่ายน้ำ

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๔. จัดให้มี หรือประสาน หรือสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีการตรวจสอบสุขภาพ สมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง วัดความดันโลหิต ฯลฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำการดูแลสุขภาพและการออกกำลังกายที่เหมาะสมแก่ประชาชน ณ บริเวณสถานที่ที่มีผู้ออกกำลังกาย	✓		เอกสารแนบ ๑. รูปภาพตรวจสอบสุขภาพนักเรียน
๑๕. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูเกียรติ แก่ผู้ทำชื่อเสียงด้านการกีฬา หรือการออกกำลังกายของชุมชน	✓		เอกสารแนบ ๑. รูปภาพลงเว็บไซต์โรงเรียน และติดป้ายไว้นิลบริเวณสระว่ายน้ำ
๑๖. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการศึกษาแหล่งเรียนรู้ในท้องถิ่นปทุมวัน ๒. รูปภาพกิจกรรม
๑๗. จัดให้มีหรือสนับสนุนกิจกรรมที่เสริมความรู้แก่เด็กและเยาวชนเกี่ยวกับศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ศิลปะพื้นบ้าน ภูมิปัญญาท้องถิ่น	✓		เอกสารแนบ ๑. รูปภาพกิจกรรม
๑๘. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงหรือการแบ่งปันหรือเอื้ออาทรต่อกัน	✓		เอกสารแนบ ๑. โครงการหนูน้อยตามรอยพ่อระดับปทุมวัน ๒. รูปภาพกิจกรรม
๑๙. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้น ๆ เช่น ให้ข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่นแต่งกายเป็นตัวอย่าง โดยกำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ	✓		เอกสารแนบ ๑. ประกาศ กำหนดการแต่งกายของข้าราชการครู และบุคลากรทางการศึกษา ๒. รูปภาพการแต่งกายชุดผ้าไทยของครูและบุคลากร

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายใน ของของโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรอง) อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง

ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียดดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.	✓		- โรงเรียนฯ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของฝ่าย		✓	-
๓. โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรอง) มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	✓		- โรงเรียนฯ มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้บุคลากรปฏิบัติงาน
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค.๑ - แบบ วค.๒ - แบบ ปค.๔ (ย่อย) - แบบ ปค.๕ (ย่อย)	✓ ✓	✓ ✓	- - - โรงเรียนฯ มีการจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) - โรงเรียนฯ มีการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรอง) อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียดดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีอำนาจหน้าที่หลักในการจัดการเรียนการสอนของโรงเรียน โดยวิธีอย่างไร	✓		- โรงเรียนฯ มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่ครูประจำชั้น และครูหัวหน้าระดับชั้น
๒. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาเด็กเล็กเพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเล็ก ทั้งร่างกาย จิตใจ อารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การจัดให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย ฯลฯ	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการส่งเสริม นักกีฬาห้วยกรองเกม
๓. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อการศึกษาภาคบังคับแก่เด็กทุกคน	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน
๔. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่างๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ	✓		๑. โรงเรียนฯ มีโครงการเสริมสร้างทักษะภาษาไทยและภาษาอังกฤษระดับปฐมวัย ๒. โรงเรียนฯ มีโครงการส่งเสริม นักกีฬาห้วยกรองเกม
๕. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้าง เครือข่ายเพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วม ในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะ ในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์ สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ	✓		๑. โรงเรียนฯ มีโครงการธนาคารโรงเรียน ๒. โรงเรียนฯ มีโครงการพัฒนาธนาคารขยะ
๖. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อ ปลุกฝัง คุณธรรม จริยธรรม และเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการพัฒนาคุณธรรมจริยธรรมครูและเด็กปฐมวัย
๗. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึงปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหาวัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ	✓		- โรงเรียนฯ มีหน่วยการเรียนรู้ การสอน

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๘. จัดให้มีหรือสนับสนุนให้มี ลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาของประชาชน	✓		- รูปภาพสนามกีฬา ลานออกกำลังกาย
๙. มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกายเป็นประจำสม่ำเสมอ เช่นการเดินแอโรบิก การรำมวยจีน ฯลฯ	✓		- รูปภาพการเล่นกีฬา และออกกำลังกาย
๑๐. จัดให้มี หรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมให้เล่นกีฬา หรือการออกกำลังกาย เช่น การแข่งขันกีฬานักเรียน กีฬาผู้สูงอายุ กีฬาพื้นบ้าน การจัดค่ายอบรมพัฒนาศักยภาพด้านการกีฬาประเภทต่างๆ ตามความสนใจ ให้แก่เด็กและเยาวชนในช่วงปิดภาคเรียน ฯลฯ	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการส่งเสริม นักกีฬาสืหายกรองเกม
๑๑. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬา หรืออุปกรณ์การออกกำลังกายที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบการดูแลรักษาอย่างดี	✓		- รูปภาพสนามกีฬา ลานออกกำลังกาย
๑๒. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อจัดกิจกรรมด้านกีฬาหรือการออกกำลังกาย หรือการให้คำแนะนำการใช้อุปกรณ์กีฬารวมทั้งการดูแลรักษาและให้บริการเกี่ยวกับอุปกรณ์กีฬาแก่ประชาชน	✓		- โรงเรียนฯ มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายหน้าที่บุคลากร ปฏิบัติงานกลุ่มงานกิจการนักเรียน
๑๓. จัดให้มี หรือประสาน หรือสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีการตรวจสอบสุขภาพ สมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง วัดความดันโลหิต ฯลฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำการดูแลรักษาสุขภาพ และการออกกำลังกายที่เหมาะสมแก่ประชาชน ณ บริเวณสถานที่ที่มีผู้มาออกกำลังกาย	✓		๑. รูปภาพการฉีควัคซีน ๒. เอกสารการประเมิน โภชนาการของโรงเรียนฯ
๑๔. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนเพื่อจัดให้มีการตั้งชมรม หรือสโมสรการออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาตามความสนใจของประชาชน		✓	-
๑๕. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูเกียรติแก่ผู้ทำชื่อเสียงด้านการกีฬา หรือผู้ให้การสนับสนุนกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกายของชุมชน	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการส่งเสริม นักกีฬาสืหายกรองเกม

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๖. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการค่าใช้จ่าย ในงานพระราชพิธี รัฐพิธี งานประเพณี และพิธีการสำคัญ (กิจกรรมวันมาฆบูชา)
๑๗. จัดให้มีหรือสนับสนุนกิจกรรมที่เสริมความรู้แก่เด็กและ เยาวชนเกี่ยวกับศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี ศิลปะพื้นบ้าน ภูมิปัญญาท้องถิ่น	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการค่าใช้จ่าย ในงานพระราชพิธี รัฐพิธี งานประเพณี และพิธีการสำคัญ (กิจกรรมวันมาฆบูชา)
๑๘. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิต ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงหรือการแบ่งปันหรือเอื้อ อาทรต่อกัน	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการค่าใช้จ่าย ในการพัฒนาแหล่งเรียนรู้ของ โรงเรียน
๑๙. จัดทำหรือรวบรวมข้อมูลด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญา ท้องถิ่น	✓		- โรงเรียนฯ มีโครงการค่าใช้จ่าย ในการพัฒนาแหล่งเรียนรู้ของ โรงเรียน
๒๐. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้นๆ เช่น ให้ ข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่นแต่งกายเป็นตัวอย่างโดย กำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ	✓		- ชุดผ้าไทย ประจำวันศุกร์

แบบตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าตรวจ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ
 โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง อำเภอบ้านฉาง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ของ อปท	✓		คำสั่งโรงเรียนมัธยมตากสินระยอง ที่ ๒๖๑/๒๕๖๖
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานที่ชัดเจน	✓		สำเนาเอกสารคำสั่งโรงเรียนมัธยมตากสินระยอง ที่ ๒๕๖-๒๖๐/๒๕๖๖
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ ระดับหน่วยงานย่อย - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ (ย่อย) - แบบ ปค. ๕ (ย่อย)	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานจัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าตรวจติดตามการจัดวางระบบควบคุมภายในของ
 โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง อำเภอยะโยง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. คำสั่งแต่งตั้งหัวหน้าสถานศึกษา	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๖๘๒/๒๕๖๕
๒. คำสั่งแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานคลัง	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๑/๒๕๖๖
๓. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๓/๒๕๖๖
๔. คำสั่งแต่งตั้งผู้มีอำนาจสั่งจ่ายเงินและเงื่อนไขการสั่งจ่ายเงินฝาก ธนาคารทุกบัญชีและหนังสือแจ้งเงื่อนไขต่อธนาคาร	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๒/๒๕๖๖
๕. คำสั่ง/หนังสือมอบอำนาจการอนุมัติดำเนินโครงการหรือกิจกรรม (ถ้ามี)	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๓๐๕๒/๒๕๖๔
๖. คำสั่ง/หนังสือมอบอำนาจการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (ถ้ามี)	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๓๐๕๓/๒๕๖๔
๗. คำสั่ง/หนังสือมอบอำนาจการอนุมัติจ่ายเงินรายได้สถานศึกษา (ถ้า มี)	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๓๐๕๔/๒๕๖๔
๘. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๓๖๒๐/๒๕๖๕
๙. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการรับ - ส่งเงิน	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๗๓๔/๒๕๖๕
๑๐. คำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินประจำวัน	✓		คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ระยอง ที่ ๗๓๔/๒๕๖๕

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการออกใบเสร็จทุกครั้งที่มีการรับเงิน	✓		สำเนาใบเสร็จรับเงิน เล่มที่ ๕๔/๖๖ เลขที่ ๐๒๕
๑๒. รายงานการจัดทำเช็ค ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	✓		สำเนารายงานการจัดทำเช็ค เลขที่ ๐๐๐๐๖๔/๖๖
๑๓. ใบนำส่งเงินและใบสำคัญสรุบบำส่งเงิน	✓		สำเนาใบสำคัญสรุบบำส่งเงิน เลขที่ mtrs๐๐๐๑๘/๒๕๖๖
๑๔. เอกสารการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ (มกราคม ๒๕๖๖ - มีนาคม ๒๕๖๖)	✓		สำเนาการทำบัญชี
๑๕. รายงานสถานะการเงินประจำวัน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	✓		สำเนารายงานสถานะการเงิน ประจำวัน วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕
๑๖. ทะเบียนคุมเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	✓		ตัวอย่าง ทะเบียนคุมงบประมาณ โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการ บริหารสถานศึกษา ค่าบำรุงรักษา และซ่อมแซม
๑๗. ทะเบียนคุมเงินบำรุงการศึกษา	✓		ตัวอย่าง ทะเบียนคุมเงินค่าบำรุง การศึกษา ตั้งแต่วันที่ ๓ - ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖
๑๘. แผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี	✓		เอกสารเล่มแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)
๑๙. แผนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	✓		เอกสารเล่มแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๒๐. แผนประจำปีการศึกษา	✓		เอกสารเล่มแผนปฏิบัติการ ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๕
๒๑. โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานอย่าง ชัดเจน	✓		สำเนาเอกสาร คำสั่งโรงเรียนมัธยมตากสินระยอง ที่ ๒๕๗ - ๒๕๖๐/๒๕๖๖
๒๒. มีอำนาจหน้าที่หลักในการจัดการเรียนการสอนของโรงเรียนโดย วิธีการอย่างไร	✓		- หลักสูตรของโรงเรียนฯ - เอกสารตัวอย่างโครงสร้าง หลักสูตร
๒๓. การจัดทำสรุปโครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	✓		สำเนารายงานสรุปโครงการได้มา ซึ่งคณะกรรมการนักเรียน ประจำปี การศึกษา ๒๕๖๕

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๕. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อการศึกษาภาคบังคับแก่เด็กทุกคน	✓		๑. สำเนาเอกสารข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา ค่าจัดการเรียนการสอน (รายหัวนักเรียน) หน้า ๒๘๒/๕๕๔ ๒. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา ค่าอุปกรณ์การเรียน
๒๕. มีการจัดกิจกรรมให้มีเล่นกีฬา และออกกำลังกายสม่ำเสมอ เช่น การปั่นจักรยาน การกระโดด การวิ่ง การเดิน โดยใช้อุปกรณ์ประกอบ	✓		รูปภาพกิจกรรม
๒๖. มีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีตรวจสุขภาพ สมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง ให้กับนักเรียนทุกคน		✓	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากยังไม่ได้ถึงช่วงเลาดำเนินการ
๒๗. มีการดำเนินหรือจัดงบประมาณเพื่อการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับภัยและโทษของยาเสพติดในสถานศึกษา		✓	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากยังไม่ได้ถึงช่วงเลาดำเนินการ
๒๘. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมือง เช่น ให้ข้าราชการ พนักงานส่วนท้องถิ่นแต่งกายด้วย ผ้าไทย โดยกำหนดวันศุกร์ของทุกสัปดาห์	✓		สำเนาบันทกข้อความ ด่วนที่สุด ที่ รย ๕๑๐๐๘.๒/ว๑๐๓๒ ลงวันที่ ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๓
๒๙. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนานักเรียนเพื่อเตรียมความพร้อม ทั้งทางร่างกาย อารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย	✓		สำเนาบันทกข้อความ ที่ รย ๕๑๐๐๘.๒/ว๒๐๘ ลงวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๖
๓๐. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น	✓		- สำเนาโครงการอนุรักษ์ สืบสาน ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นไทย - รูปภาพกิจกรรมวันลอยกระทง

๘๘/๙
๒๕๓๕. ๖๖
๑๑.๕๖ น.

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร.๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/๑๑๙๗

วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	๗๕๐
ผู้รับ.....	๗๕๐
วันที่.....	๒๕/เม.ย. ๒๕๖๖

นางสาว.....
งาน.....
.....

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของ โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องเด็ก เพื่อการดำเนินงานพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๒. มีการจัดทำแผน เพื่อพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๓. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลอนามัยแม่และเด็กและการวางแผนครอบครัวนับตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์จนถึงหลังคลอด เช่น การให้ความรู้ด้านโภชนาการ การเตรียมพร้อมตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์ การฝากครรภ์ การปฏิบัติตัว-ขณะตั้งครรภ์ การเลี้ยงดู/การให้นม/การฉีดวัคซีนให้แก่ทารก ฯลฯ			
๔. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาเด็กเล็กเพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเล็กทั้งร่างกายจิตใจอารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การจัดให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย ฯลฯ			
๕. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อการศึกษาภาคบังคับแก่เด็กทุกคน			
๖. มีการสำรวจและเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเด็กด้อยโอกาส เด็กเร่ร่อน เด็กที่ขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู เด็กพิการ เด็กที่ติดเชื้อ HIV			
๗. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่าง ๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ			
๘. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้างเครือข่าย เพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ			
๙. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อปลูกฝัง คุณธรรม จริยธรรม และหรือเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน			
๑๐. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่าย เพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึงปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหาวัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้ประชาชนตระหนัก และเห็นคุณค่าของการเล่นกีฬาหรือการออกกำลังกาย			
๑๒. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มี สนามกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือ สวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือการเล่นกีฬาของประชาชน			
๑๓. มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกาย เป็นประจำสม่ำเสมอ เช่น การเดินแอโรบิค การรำมวยจีน ฯลฯ			
๑๔. จัดให้มี หรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกาย เช่น การแข่งขันกีฬานักเรียน กีฬาผู้สูงอายุ กีฬาพื้นบ้าน การจัดค่ายอบรมพัฒนาทักษะด้านการกีฬาประเภทต่าง ๆ ตามความสนใจให้แก่เด็กและเยาวชนในช่วงปิดภาคเรียน ฯลฯ			
๑๕. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬาหรืออุปกรณ์การออกกำลังกายที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบการดูแลรักษาอย่างดี			
๑๖. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถเพื่อจัดกิจกรรมด้านการกีฬาหรือการออกกำลังกาย หรือการให้คำแนะนำการ ใช้อุปกรณ์กีฬารวมทั้งการดูแลรักษาและให้บริการเกี่ยวกับอุปกรณ์กีฬาแก่ประชาชน			
๑๗. จัดให้มี หรือประสาน หรือสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีการตรวจสอบภาพสมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง วัดความดันโลหิต ฯลฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำการดูแลรักษาสุขภาพและการออกกำลังกายที่เหมาะสมแก่ประชาชน ณ บริเวณสถานที่ที่มีผู้มาออกกำลังกาย			
๑๘. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนเพื่อจัดให้มีการตั้งชมรมหรือสโมสร การออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาตามความสนใจของประชาชน			
๑๙. มีการจัดทำข้อมูลด้านการกีฬา เพื่อการสนับสนุนและพัฒนาด้านการกีฬาอย่างต่อเนื่อง เช่น จัดทำทะเบียนชมรม สโมสร และกลุ่มเล่นกีฬา และออกกำลังกาย ข้อมูลการกีฬาของชุมชน ข้อมูลทะเบียนประวัติผู้ทำชื่อเสียงหรือผู้ให้การสนับสนุนกีฬาของชุมชน ฯลฯ			
๒๐. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูเกียรติแก่ผู้ทำชื่อเสียงด้านการกีฬา หรือผู้ให้การสนับสนุนกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกายของชุมชน			
๒๑. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๒. จัดให้มีหรือสนับสนุนกิจกรรมที่เสริมความรู้แก่เด็กและเยาวชนเกี่ยวกับศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ศิลปะพื้นบ้าน ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๓. มีการยกย่อง เชิดชูคนดีหรือปราชญ์ชาวบ้านในโอกาสต่าง ๆ เพื่อเป็น ตัวอย่างแก่เยาวชนและประชาชน			
๒๔. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงหรือการแบ่งปันและเอื้ออาทรต่อกัน			
๒๕. จัดทำหรือรวบรวมข้อมูลด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๖. จัดหรือสนับสนุนกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ การแลกเปลี่ยนความรู้ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมและจารีตประเพณีท้องถิ่น			
๒๗. จัดตั้งเครือข่ายด้านศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีภายในท้องถิ่น และ/หรือระหว่างท้องถิ่น			
๒๘. จัดให้มีหรือสนับสนุนการรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่นผ่านสื่อต่าง ๆ			
๒๙. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้น ๆ เช่น ให้ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่นแต่งกายเป็นตัวอย่างโดยกำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ			
๓๐. จัดตั้งศูนย์หรือแหล่งเรียนรู้ด้านศาสนา ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินระยอง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้น ใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของโรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรง) อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องเด็ก เพื่อการดำเนินงานพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๒. มีการจัดทำแผน เพื่อพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๓. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลอนามัยแม่และเด็กและการวางแผนครอบครัวนับตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์จนถึงหลังคลอด เช่น การให้ความรู้ด้านโภชนาการ การเตรียมพร้อมตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์ การฝากครรภ์ การปฏิบัติตัวขณะตั้งครรภ์ การเลี้ยงดู/การให้นม/การฉีดวัคซีนให้แก่ทารก ฯลฯ			
๔. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาลูกเล็กเพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเล็กทั้งร่างกายจิตใจอารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การจัดให้มีศูนย์พัฒนาลูกเล็ก การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย ฯลฯ			
๕. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อการศึกษาภาคบังคับแก่เด็กทุกคน			
๖. มีการสำรวจและเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเด็กด้อยโอกาส เด็กเร่ร่อน เด็กที่ขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู เด็กพิการ เด็กที่ติดเชื้อ HIV			
๗. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่าง ๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ			
๘. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้างเครือข่ายเพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ			
๙. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม และหรือเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน			
๑๐. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึงปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหาวัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้ประชาชนตระหนัก และเห็นคุณค่าของการเล่นกีฬาหรือการออกกำลังกาย			
๑๒. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มี ลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือ สวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือการเล่นกีฬาของประชาชน			
๑๓. มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกาย เป็นประจำสม่ำเสมอ เช่น การเดินแอโรบิค การรำมวยจีน ฯลฯ			
๑๔. จัดให้มี หรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกาย เช่น การแข่งขันกีฬานักเรียน กีฬาผู้สูงอายุ กีฬาพื้นบ้าน การจัดค่ายอบรมพัฒนาทักษะด้านการกีฬาประเภทต่าง ๆ ตามความสนใจให้แก่เด็กและเยาวชนในช่วงปิดภาคเรียน ฯลฯ			
๑๕. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬาหรืออุปกรณ์การออกกำลังกาย ที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบการดูแลรักษาอย่างดี			
๑๖. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อจัดกิจกรรมด้านการกีฬาหรือการออกกำลังกาย หรือการให้คำแนะนำการ ใช้อุปกรณ์กีฬารวมทั้งการดูแลรักษาและให้บริการเกี่ยวกับอุปกรณ์กีฬาแก่ประชาชน			
๑๗. จัดให้มี หรือประสาน หรือสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีการตรวจสอบภาพสมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง วัดความดันโลหิต ฯลฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำการดูแลสุขภาพและการออกกำลังกายที่เหมาะสมแก่ประชาชน ณ บริเวณสถานที่ที่มีผู้มาออกกำลังกาย			
๑๘. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนเพื่อจัดให้มีการตั้งชมรมหรือสโมสรการออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาตามความสนใจของประชาชน			
๑๙. มีการจัดทำข้อมูลด้านการกีฬา เพื่อการสนับสนุนและพัฒนาด้านการกีฬาอย่างต่อเนื่อง เช่น จัดทำทะเบียนชมรม สโมสร และกลุ่มเล่นกีฬา และออกกำลังกาย ข้อมูลการกีฬาของชุมชน ข้อมูลทะเบียนประวัติผู้ทำชื่อเสียงหรือผู้ให้การสนับสนุนกีฬาของชุมชน ฯลฯ			
๒๐. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูเกียรติแก่ผู้ทำชื่อเสียงด้านการกีฬา หรือผู้ให้การสนับสนุนกิจกรรมการเล่นกีฬาหรือการออกกำลังกายของชุมชน			
๒๑. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๒. จัดให้มีหรือสนับสนุนกิจกรรมที่เสริมความรู้แก่เด็กและเยาวชนเกี่ยวกับศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ศิลปะพื้นบ้าน ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๓. มีการยกย่อง เชิดชูคนดีหรือปราชญ์ชาวบ้านในโอกาสต่าง ๆ เพื่อเป็นตัวอย่างแก่เยาวชนและประชาชน			
๒๔. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงหรือการแบ่งปันและเอื้ออาทรต่อกัน			
๒๕. จัดทำหรือรวบรวมข้อมูลด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๖. จัดหรือสนับสนุนกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ การแลกเปลี่ยนความรู้ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมและจารีตประเพณีท้องถิ่น			
๒๗. จัดตั้งเครือข่ายด้านศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีภายในท้องถิ่น และ/หรือระหว่างท้องถิ่น			
๒๘. จัดให้มีหรือสนับสนุนการรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่นผ่านสื่อต่าง ๆ			
๒๙. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้น ๆ เช่น ให้ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่นแต่งกายเป็นตัวอย่างโดยกำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ			
๓๐. จัดตั้งศูนย์หรือแหล่งเรียนรู้ด้านศาสนา ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรอง) อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. โรงเรียนอนุบาลนานาชาติตากสินบ้านค่าย (วัดห้วยกรอง) มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของ
 โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง) อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องเด็ก เพื่อการดำเนินงานพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๒. มีการจัดทำแผน เพื่อพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๓. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลอนามัยแม่และเด็กและการวางแผนครอบครัวนับตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์จนถึงหลังคลอด เช่น การให้ความรู้ด้านโภชนาการ การเตรียมพร้อมตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์ การฝากครรภ์ การปฏิบัติตัวขณะตั้งครรภ์ การเลี้ยงดู/การให้นม/การฉีดวัคซีนให้แก่ทารก ฯลฯ			
๔. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาเด็กเล็กเพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเล็กทั้งร่างกายจิตใจ อารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การจัดให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย ฯลฯ			
๕. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อศึกษาค้นคว้าเกี่ยวกับเด็กทุกคน			
๖. มีการสำรวจและเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเด็กด้อยโอกาส เด็กเร่ร่อน เด็กที่ขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู เด็กพิการ เด็กที่ติดเชื้อ HIV			
๗. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่าง ๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ			
๘. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้างเครือข่าย เพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ			
๙. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม และหรือเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน			
๑๐. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่าย เพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึงปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหาวัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้ประชาชนตระหนัก และเห็นคุณค่าของการเล่นกีฬาหรือการออกกำลังกาย			
๑๒. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มี สนามกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือ สวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือการเล่นกีฬาของประชาชน			
๑๓. มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกาย เป็นประจำสม่ำเสมอ เช่น การเดินแอโรบิค การรำมวยจีน ฯลฯ			
๑๔. จัดให้มี หรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกาย เช่น การแข่งขันกีฬานักเรียน กีฬาผู้สูงอายุ กีฬาพื้นบ้าน การจัดค่ายอบรมพัฒนาทักษะด้านการกีฬาประเภทต่าง ๆ ตามความสนใจให้แก่เด็กและเยาวชนในช่วงปิดภาคเรียน ฯลฯ			
๑๕. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬาหรืออุปกรณ์การออกกำลังกายที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบการดูแลรักษาอย่างดี			
๑๖. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อจัดกิจกรรมด้านการกีฬาหรือการออกกำลังกาย หรือการให้คำแนะนำการใช้อุปกรณ์กีฬารวมทั้งการดูแลรักษาและให้บริการเกี่ยวกับอุปกรณ์กีฬาแก่ประชาชน			
๑๗. จัดให้มี หรือประสาน หรือสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีการตรวจสอบสภาพสมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง วัดความดันโลหิต ฯลฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำการดูแลรักษาสุขภาพและการออกกำลังกายที่เหมาะสมแก่ประชาชน ณ บริเวณสถานที่ที่มีผู้มาออกกำลังกาย			
๑๘. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนเพื่อจัดให้มีการตั้งชมรมหรือสโมสรการออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาตามความสนใจของประชาชน			
๑๙. มีการจัดทำข้อมูลด้านการกีฬา เพื่อการสนับสนุนและพัฒนาด้านการกีฬาอย่างต่อเนื่อง เช่น จัดทำทะเบียนชมรม สโมสร และกลุ่มเล่นกีฬา และออกกำลังกาย ข้อมูลการกีฬาของชุมชน ข้อมูลทะเบียนประวัติผู้ทำชื่อเสียงหรือผู้ให้การสนับสนุนกีฬาของชุมชน ฯลฯ			
๒๐. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูเกียรติแก่ผู้ทำชื่อเสียงด้านการกีฬา หรือผู้ให้การสนับสนุนกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกายของชุมชน			
๒๑. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๒. จัดให้มีหรือสนับสนุนกิจกรรมที่เสริมความรู้แก่เด็กและเยาวชนเกี่ยวกับศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ศิลปะพื้นบ้าน ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๓. มีการยกย่อง เชิดชูคนดีหรือปราชญ์ชาวบ้านในโอกาสต่าง ๆ เพื่อเป็น ตัวอย่างแก่เยาวชนและประชาชน			
๒๔. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงหรือการแบ่งปันและเอื้ออาทรต่อกัน			
๒๕. จัดทำหรือรวบรวมข้อมูลด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๖. จัดหรือสนับสนุนกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ การแลกเปลี่ยนความรู้ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมและจารีตประเพณีท้องถิ่น			
๒๗. จัดตั้งเครือข่ายด้านศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีภายในท้องถิ่น และ/หรือระหว่างท้องถิ่น			
๒๘. จัดให้มีหรือสนับสนุนการรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่นผ่านสื่อต่าง ๆ			
๒๙. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้น ๆ เช่น ให้ข้าราชการ/พนักงานส่วน ท้องถิ่นแต่งกายเป็นตัวอย่างโดยกำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ			
๓๐. จัดตั้งศูนย์หรือแหล่งเรียนรู้ด้านศาสนา ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง อำเภอร่องระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. โรงเรียนมัธยมตากสินระยอง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของวิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษาดากสินระยอง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องเด็ก เพื่อการดำเนินงานพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๒. มีการจัดทำแผน เพื่อพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๓. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลอนามัยแม่และเด็กและการวางแผนครอบครัวนับตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์จนถึงหลังคลอด เช่น การให้ความรู้ด้านโภชนาการ การเตรียมพร้อมตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์ การฝากครรภ์ การปฏิบัติตัวขณะตั้งครรภ์ การเลี้ยงดู/การให้นม/การฉีดวัคซีนให้แก่ทารก ฯลฯ			
๔. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาเด็กเล็ก เพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเล็กทั้งร่างกายจิตใจ อารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การจัดให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย ฯลฯ			
๕. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อการศึกษาภาคบังคับแก่เด็กทุกคน			
๖. มีการสำรวจและเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเด็กด้อยโอกาส เด็กเร่ร่อน เด็กที่ขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู เด็กพิการ เด็กที่ติดเชื้อ HIV			
๗. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่าง ๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ			
๘. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้างเครือข่าย เพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ			
๙. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม และหรือเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน			
๑๐. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่าย เพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึงปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหาวัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้ประชาชนตระหนัก และเห็นคุณค่าของการเล่นกีฬาหรือการออกกำลังกาย			
๑๒. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มี สนามกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือ สวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือการเล่นกีฬาของประชาชน			
๑๓. มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกาย เป็นประจำสม่ำเสมอ เช่น การเดินแอโรบิค การรำมวยจีน ฯลฯ			
๑๔. จัดให้มี หรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกาย เช่น การแข่งขันกีฬานักเรียน กีฬาผู้สูงอายุ กีฬาพื้นบ้าน การจัดค่ายอบรมพัฒนาทักษะด้านการกีฬาประเภทต่าง ๆ ตามความสนใจให้แก่เด็กและเยาวชนในช่วงปิดภาคเรียน ฯลฯ			
๑๕. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬาหรืออุปกรณ์การออกกำลังกายที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบการดูแลรักษาอย่างดี			
๑๖. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อจัดกิจกรรมด้านการกีฬาหรือการออกกำลังกาย หรือการให้คำแนะนำการ ใช้อุปกรณ์กีฬารวมทั้งการดูแลรักษาและให้บริการเกี่ยวกับอุปกรณ์กีฬาแก่ประชาชน			
๑๗. จัดให้มี หรือประสาน หรือสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีการตรวจสอบภาพสมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง วัดความดันโลหิต ฯลฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำการดูแลสุขภาพและการออกกำลังกายที่เหมาะสมแก่ประชาชน ณ บริเวณสถานที่ที่มีผู้มาออกกำลังกาย			
๑๘. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนเพื่อจัดให้มีการตั้งชมรมหรือสโมสรการออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาตามความสนใจของประชาชน			
๑๙. มีการจัดทำข้อมูลด้านการกีฬา เพื่อการสนับสนุนและพัฒนาด้านการกีฬาอย่างต่อเนื่อง เช่น จัดทำทะเบียนชมรม สโมสร และกลุ่มเล่นกีฬา และออกกำลังกาย ข้อมูลการกีฬาของชุมชน ข้อมูลทะเบียนประวัติผู้ทำชื่อเสียงหรือผู้ให้การสนับสนุนกีฬาของชุมชน ฯลฯ			
๒๐. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูเกียรติแก่ผู้ทำชื่อเสียงด้านการกีฬา หรือผู้ให้การสนับสนุนกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกายของชุมชน			
๒๑. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๒. จัดให้มีหรือสนับสนุนกิจกรรมที่เสริมความรู้แก่เด็กและเยาวชนเกี่ยวกับศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ศิลปะพื้นบ้าน ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๓. มีการยกย่อง เชิดชูคนดีหรือปราชญ์ชาวบ้านในโอกาสต่าง ๆ เพื่อเป็น ตัวอย่างแก่เยาวชนและประชาชน			
๒๔. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงหรือการแบ่งปันและเอื้ออาทรต่อกัน			
๒๕. จัดทำหรือรวบรวมข้อมูลด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๖. จัดหรือสนับสนุนกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ การแลกเปลี่ยนความรู้ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมและจารีตประเพณีท้องถิ่น			
๒๗. จัดตั้งเครือข่ายด้านศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีภายในท้องถิ่น และ/หรือระหว่างท้องถิ่น			
๒๘. จัดให้มีหรือสนับสนุนการรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่นผ่านสื่อต่าง ๆ			
๒๙. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้น ๆ เช่น ให้ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่นแต่งกายเป็นตัวอย่างโดยกำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ			
๓๐. จัดตั้งศูนย์หรือแหล่งเรียนรู้ด้านศาสนา ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษาดากสินระยอง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษาดากสินระยอง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การทำงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของโรงเรียนนานาชาติตากสินแกลง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องเด็ก เพื่อการดำเนินงานพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๒. มีการจัดทำแผน เพื่อพัฒนาเด็กและเยาวชน			
๓. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลอนามัยแม่และเด็กและการวางแผนครอบครัวนับตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์จนถึงหลังคลอด เช่น การให้ความรู้ด้านโภชนาการ การเตรียมพร้อมตั้งแต่ก่อนตั้งครรภ์ การฝากครรภ์ การปฏิบัติตัวขณะตั้งครรภ์ การเลี้ยงดู/การให้นม/การฉีดวัคซีนให้แก่ทารก ฯลฯ			
๔. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาเด็กเล็กเพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเล็ก ทั้งร่างกายจิตใจอารมณ์ สังคม และสติปัญญา เช่น การจัดให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดูแลด้านโภชนาการ สุขอนามัย ฯลฯ			
๕. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนงบประมาณเพื่อศึกษาค้นคว้าแก่เด็กทุกคน			
๖. มีการสำรวจและเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเด็กด้วยโอกาส เด็กเร่ร่อน เด็กที่ขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู เด็กพิการ เด็กที่ติดเชื้อ HIV			
๗. มีการดำเนินการ หรือการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะแก่เด็กและเยาวชนในด้านต่าง ๆ เช่น การสอนภาษา กีฬา ดนตรี ประเพณี ศิลปหัตถกรรม สิ่งแวดล้อม ฯลฯ			
๘. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณ หรือการสร้างเครือข่าย เพื่อส่งเสริมให้เด็กมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม เช่น ธนาคารขยะในโรงเรียน อาสาสมัครพิทักษ์สิ่งแวดล้อม อย.น้อย ฯลฯ			
๙. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่ายเพื่อปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม และหรือเศรษฐกิจพอเพียงแก่เด็กและเยาวชน			
๑๐. มีการดำเนินการหรือสนับสนุนงบประมาณหรือสร้างเครือข่าย เพื่อรณรงค์ให้เด็กได้เข้าใจ และตระหนักถึงปัญหาและพิษภัยทางสังคม เช่น ปัญหาเรื่องเพศ ปัญหาวัยรุ่น ยาเสพติด การพนัน เอดส์ ฯลฯ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้ประชาชนตระหนัก และเห็นคุณค่าของการเล่นกีฬาหรือการออกกำลังกาย			
๑๒. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มี สนามกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือ สวนสาธารณะ ที่จัดพื้นที่เพื่อการออกกำลังกาย หรือการเล่นกีฬาของประชาชน			
๑๓. มีการจัดกิจกรรมให้มีการเล่นกีฬา หรือออกกำลังกาย เป็นประจำสม่ำเสมอ เช่น การเดินแอโรบิค การรำมวยจีน ฯลฯ			
๑๔. จัดให้มี หรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกาย เช่น การแข่งขันกีฬานักเรียน กีฬาผู้สูงอายุ กีฬาพื้นบ้าน การจัดค่ายอบรมพัฒนาทักษะด้านการกีฬาประเภทต่าง ๆ ตามความสนใจให้แก่เด็กและเยาวชนในช่วงปิดภาคเรียน ฯลฯ			
๑๕. จัดให้มี หรือสนับสนุนให้มีอุปกรณ์กีฬาหรืออุปกรณ์การออกกำลังกายที่ได้มาตรฐานประจำลานกีฬา หรือสนามกีฬา หรือสวนสุขภาพ หรือสวนสาธารณะ และมีระบบการดูแลรักษาอย่างดี			
๑๖. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อจัดกิจกรรมด้านการกีฬาหรือการออกกำลังกาย หรือการให้คำแนะนำการใช้อุปกรณ์กีฬารวมทั้งการดูแลรักษาและให้บริการเกี่ยวกับอุปกรณ์กีฬาแก่ประชาชน			
๑๗. จัดให้มี หรือประสาน หรือสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มีการตรวจสุขภาพสมรรถภาพทางกาย เช่น การชั่งน้ำหนัก วัดส่วนสูง วัดความดันโลหิต ฯลฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำการดูแลสุขภาพและการออกกำลังกายที่เหมาะสมแก่ประชาชน ณ บริเวณสถานที่ที่มีผู้มาออกกำลังกาย			
๑๘. มีการดำเนินการ หรือสนับสนุนเพื่อจัดให้มีการตั้งชมรมหรือสโมสรการออกกำลังกาย หรือเล่นกีฬาตามความสนใจของประชาชน			
๑๙. มีการจัดทำข้อมูลด้านการกีฬา เพื่อการสนับสนุนและพัฒนาด้านการกีฬาอย่างต่อเนื่อง เช่น จัดทำทะเบียนชมรม สโมสร และกลุ่มเล่นกีฬา และออกกำลังกาย ข้อมูลการกีฬาของชุมชน ข้อมูลทะเบียนประวัติผู้ทำชื่อเสียงหรือผู้ให้การสนับสนุนกีฬาของชุมชน ฯลฯ			
๒๐. มีการประชาสัมพันธ์ หรือจัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูเกียรติแก่ผู้ทำชื่อเสียงด้านการกีฬา หรือผู้ให้การสนับสนุนกิจกรรมการเล่นกีฬา หรือการออกกำลังกายของชุมชน			
๒๑. จัดตั้งงบประมาณและดำเนินการเพื่อการส่งเสริมศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๒. จัดให้มีหรือสนับสนุนกิจกรรมที่เสริมความรู้แก่เด็กและเยาวชนเกี่ยวกับศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ศิลปะพื้นบ้าน ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๓. มีการยกย่อง เชิดชูคนดีหรือปราชญ์ชาวบ้านในโอกาสต่าง ๆ เพื่อเป็น ตัวอย่างแก่เยาวชนและประชาชน			
๒๔. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมแนวทางการดำเนินชีวิตตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงหรือการแบ่งปันและเอื้ออาทรต่อกัน			
๒๕. จัดทำหรือรวบรวมข้อมูลด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๖. จัดหรือสนับสนุนกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ การแลกเปลี่ยนความรู้ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมและจารีตประเพณีท้องถิ่น			
๒๗. จัดตั้งเครือข่ายด้านศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีภายในท้องถิ่น และ/หรือระหว่างท้องถิ่น			
๒๘. จัดให้มีหรือสนับสนุนการรณรงค์หรือประชาสัมพันธ์ ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่นผ่านสื่อต่าง ๆ			
๒๙. จัดให้มีการแต่งกายพื้นเมืองของท้องถิ่นนั้น ๆ เช่น ให้ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่นแต่งกายเป็นตัวอย่างโดยกำหนดวันใดวันหนึ่งในวันราชการ			
๓๐. จัดตั้งศูนย์หรือแหล่งเรียนรู้ด้านศาสนา ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น			

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน พฤษภาคม ๒๕๖๖

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. โรงเรียนนานาชาติตากสินกลอง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป.โทร.๖๐๙
ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นาย ก. ก.)
[Signature]

รับทราบ และดำเนินการ
[Signature]
[Signature]

ศ.๕๖
๑๕ เม.ย. ๖๖
๑๔.๑๔๖.

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๑๒๓

วันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย..... กสย.
ผู้รับ..... นพดต
วันที่ 1๔ / เม.ย. / ๖๖

นางสาวพรพรรณ
งานบริหารทั่วไป
พิมพ์

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ระหว่างเดือนเมษายน ๒๕๖๖
เข้าประสานงานในวันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองสาธารณสุข

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด
๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้
 - แบบ ปค. ๔
 - แบบ ปค. ๕
๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่
 - ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
 - ๒) การประเมินความเสี่ยง
 - ๓) กิจกรรมการควบคุม
 - ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
 - ๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๗ เมษายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
 - มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขานุการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป

- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติได้ด้วย

- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

๑. ภารกิจ การส่งเสริมสุขภาพแก่ประชาชนในจังหวัดระยอง

จุดอ่อน - ปริมาณของผู้ป่วยเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการดูแลสุขภาพเบื้องต้นด้วยตนเอง รวมไปถึงขาดความใส่ใจในการดูแลสุขภาพของตนเอง

สาเหตุ - เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดูแลสุขภาพ รวมถึงขาดความใส่ใจในการดูแลสุขภาพของตนเอง

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองสาธารณสุข ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. จัดทำแผนการตรวจคัดกรองสุขภาพเบื้องต้นให้แก่ประชาชนในจังหวัดระยอง เช่น การคัดกรอง โรคทางระบบสายตา เป็นต้น

๒. จัดทำโครงการส่งเสริมสุขภาพแก่ประชาชน เพื่อเป็นการกระตุ้นให้ประชาชนหันมาใส่ใจในสุขภาพเพิ่มขึ้น เช่น โครงการมหกรรมสุขภาพ ดิวิถีสุมชน เณิมพระเกียรติ เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา

๒. ภารกิจ งานเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ

จุดอ่อน - สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อในปัจจุบันพบโรคที่เป็นปัญหาด้านสาธารณสุขของจังหวัดระยอง จำนวนหลายโรคและควบคุมได้ยาก

สาเหตุ - เนื่องจากเป็นพื้นที่ที่มีการเคลื่อนย้ายของแรงงานจำนวนมากและมีประชากรแฝงจำนวนมาก

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองสาธารณสุข ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. จัดให้มีการบูรณาการดำเนินงานในการป้องกันและควบคุมโรคร่วมกับสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดระยอง และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่จังหวัดระยอง เพื่อให้การดำเนินงานเกิดความคล่องตัว ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งด้านความรู้ วัสดุอุปกรณ์ เคมีภัณฑ์ และบุคลากร

๒. จัดให้มีโครงการส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับโรคติดต่อภายในสถานศึกษา เพื่อให้นักเรียน ผู้ปกครอง และบุคลากรในสถานศึกษามีความรู้ความเข้าใจและตระหนักในการป้องกันโรคติดต่อในเด็ก

๓. ภารกิจ การจัดการมูลฝอยติดเชื้อในจังหวัดระยอง

จุดอ่อน - ยังมีมูลฝอยติดเชื้อตกค้าง ณ ศูนย์บริการกำจัดมูลฝอยติดเชื้อของ อบจ.ระยอง

สาเหตุ - เนื่องจากมีปริมาณมูลฝอยติดเชื้อมากเกินไปศักยภาพของเตาเผาที่สามารถรองรับได้

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองสาธารณสุข ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. ดำเนินการโครงการก่อสร้างเตาเผามูลฝอยติดเชื้อเพิ่มเติม เพื่อรองรับปริมาณมูลฝอยติดเชื้อที่เพิ่มมากขึ้น

๒. เร่งรัดและกำชับผู้รับจ้างให้ดำเนินการจัดหาสถานที่อื่นที่สามารถกำจัดมูลฝอยติดเชื้อได้อย่างถูกต้องเหมาะสม

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขหรือผู้รับผิดชอบ ฝ่ายระงับภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน ธิติคุณโกมล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

รณิศา มั่งคั่ง / ๓๐/๑๒
.....
.....

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖
กองสาธารณสุข





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๑๑ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีเดือน เมษายน ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองสาธารณสุขและปรับปรุงแก้ไขต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

(นายสมเกียรติ ยุพาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑๒ เม.ย. ๒๕๖๖

เห็นชอบ

(นายนิยณ ปิตุกระ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑๘ เม.ย. ๒๕๖๖

นางสาว มณฑิลา /รองนายก อบจ. ระยอง



อก	ทท	พน
ปก	นต	

ฝ่ายอำนวยการ	สำนักปลัด อบจ.
รับที่..... 1769	รับที่..... 1777
วันที่..... 11 เม.ย. 2566	วันที่..... 11 เม.ย. 2566
เวลา..... 09.03 น.	เวลา..... 08.56 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ. กองสาธารณสุข ฝ่ายบริหารงานทั่วไป โทร. ๒๐๘

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๕/๑๑๐๓

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอสั่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีหนังสือ ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๗๑๑ ลงวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ขอสั่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ นั้น

กองสาธารณสุข ขอสั่งแบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางศุภลักษณ์ มงคลนัฏ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข

10 เม.ย. 2566

ม.ค.น.น.
ว.ค.น.น.

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการประสานงาน ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการให้ความรู้ในการส่งเสริมสุขภาพให้กับประชาชนทั่วไปและบุคลากรในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ	/		มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการส่งเสริมสุขภาพ พร้อมทั้งรายงานผู้บริหาร
๒. มีการตรวจสอบสภาพร่างกายนักเรียน และงานประเมินภาวะโภชนาการเด็กตามเกณฑ์มาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข ภายในสถานศึกษาในสังกัดฯ ปีละ ๑ ครั้ง	/		อยู่ระหว่างดำเนินการ จะดำเนินการในช่วงเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๖ เนื่องจากตรงกับช่วงเปิดภาคเรียนที่ ๑/๒๕๖๖ ของสถานศึกษาในสังกัดฯ
๓. มีการตรวจสอบคุณภาพอาหารและน้ำดื่ม ตรวจสอบปนเปื้อนในอาหารภายในสถานศึกษาในสังกัดฯ ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด ปีละ ๔ ครั้ง	/		ดำเนินการตรวจสอบคุณภาพอาหารและน้ำดื่มฯ เรียบร้อยแล้วจำนวน ๒ ครั้ง โดยครั้งที่ ๓,๔ จะดำเนินการในช่วงเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๖ เนื่องจากตรงกับช่วงเปิดภาคเรียนที่ ๑/๒๕๖๖ ของสถานศึกษาในสังกัดฯ
๔. มีการส่งเสริมสนับสนุนการป้องกันและควบคุมโรคกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดระยอง	/		รายงานผลการสนับสนุนวัสดุครุภัณฑ์ในการป้องกันและควบคุมโรคให้แก่ อปท.ในจังหวัดระยอง
๕. มีการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสำนักงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง และสถานที่อื่น ๆ ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		รายงานผลการดำเนินการโครงการฯ
๖. มีการบูรณาการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสัตว์ในจังหวัดระยอง เช่น การสนับสนุนเคมีภัณฑ์ วัสดุ อุปกรณ์ ในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสัตว์ให้กับสำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง งานประชาสัมพันธ์ความรู้เรื่องโรคติดต่อในสัตว์ให้กับประชาชน เป็นต้น	/		การบูรณาการร่วมกับสำนักงานปศุสัตว์โดยสนับสนุนเคมีภัณฑ์

๗. มีกรรงานจัดทำแผนงานเพื่อกำรจัดการมุลฝอยติดเชื้อ	/		มีแผนการจ้ดเก็บมุลฝอยติดเชื้อของ สถานพยาบาลในจังหวัดระยองและ ใกล้เคียง
--	---	--	--

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ
 กองสาธารณสุข อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการประสานงานปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)	/		ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๙๐๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่	/		
๓. กองสาธารณสุข มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	/		ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๖๒๕/๒๕๖๖ เรื่อง มอบหมายงานในหน้าที่ความรับผิดชอบของกองสาธารณสุข ลงวันที่ ๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	/	/	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ ปรับโครงสร้างใหม่

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการประสานงาน ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการให้ความรู้ในการส่งเสริมสุขภาพให้กับประชาชนทั่วไปและบุคลากรในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ	/		มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการส่งเสริมสุขภาพ พร้อมทั้งรายงานผู้บริหาร
๒. มีการตรวจสอบสุขภาพร่างกายนักเรียน และงานประเมินภาวะโภชนาการเด็กตามเกณฑ์มาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข ภายในสถานศึกษาในสังกัดฯ ปีละ ๑ ครั้ง	/		อยู่ระหว่างดำเนินการ จะดำเนินการในช่วงเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๖ เนื่องจากตรงกับช่วงเปิดภาคเรียนที่ ๑/๒๕๖๖ ของสถานศึกษาในสังกัดฯ
๓. มีการตรวจสอบคุณภาพอาหารและน้ำดื่ม ตรวจสอบปนเปื้อนในอาหารภายในสถานศึกษาในสังกัดฯ ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด ปีละ ๔ ครั้ง	/		ดำเนินการตรวจสอบคุณภาพอาหารและน้ำดื่มฯ เรียบร้อยแล้วจำนวน ๒ ครั้ง โดยครั้งที่ ๓,๔ จะดำเนินการในช่วงเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๖ เนื่องจากตรงกับช่วงเปิดภาคเรียนที่ ๑/๒๕๖๖ ของสถานศึกษาในสังกัดฯ
๔. มีการส่งเสริมสนับสนุนการป้องกันและควบคุมโรคกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดระยอง	/		รายงานผลการสนับสนุนวัสดุครุภัณฑ์ในการป้องกันและควบคุมโรคให้แก่ อปท.ในจังหวัดระยอง
๕. มีการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสำนักงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง และสถานที่อื่น ๆ ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	/		รายงานผลการดำเนินการโครงการฯ
๖. มีการบูรณาการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสัตว์ในจังหวัดระยอง เช่น การสนับสนุนเคมีภัณฑ์ วัสดุ อุปกรณ์ ในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสัตว์ให้กับสำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง งานประชาสัมพันธ์ความรู้เรื่องโรคติดต่อในสัตว์ให้กับประชาชน เป็นต้น	/		การบูรณาการร่วมกับสำนักงานปศุสัตว์โดยสนับสนุนเคมีภัณฑ์

๗. มีการทำงานจัดทำแผนงานเพื่อการจัดการมูลฝอยติดเชื้อ	/		มีแผนการจัดเก็บมูลฝอยติดเชื้อของ สถานพยาบาลในจังหวัดระยองและ ใกล้เคียง
--	---	--	--

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ
 กองสาธารณสุข อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการประสานงานปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)	/		ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง ที่ ๓๙๐๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการ ประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสาธารณสุข ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตาม ประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่	/		
๓. กองสาธารณสุข มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	/		ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วน จังหวัดระยอง ที่ ๖๒๕/๒๕๖๖ เรื่อง มอบหมายงานในหน้าที่ความ รับผิดชอบของกองสาธารณสุข ลงวันที่ ๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐาน การควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	/	/ / / /	 ไม่ใช้หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ ปรับโครงสร้างใหม่

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/๙๙๓

วันที่ ๒๔ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นางสาวคณินันต์ กุมหาชาติ)

หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย.....
ผู้รับ..... กายชก
วันที่..... 24 มี.ค. 2566 /

ส่งมอบ
จาก.....
.....

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองช่าง

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด
๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้
 - แบบ ปค. ๔
 - แบบ ปค. ๕
๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่
 - ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
 - ๒) การประเมินความเสี่ยง
 - ๓) กิจกรรมการควบคุม
 - ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
 - ๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง
- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขานุการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป
 - การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติได้ด้วย
 - แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิภาพหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร
๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

- ภารกิจ ซ่อมแซมบำรุงรักษาทางหลวงท้องถิ่น

- จุดอ่อน ๑. ถนนที่รับถ่ายโอน จำนวน ๖๓ สายทาง มีระยะเวลาการก่อสร้างมานานแล้ว และบางเส้นทางยังไม่ได้ดำเนินการก่อสร้าง/ปรับปรุงให้ได้ครบทุกเส้นทาง
๒. มีรถบรรทุกน้ำหนักเกินสัญจรไปมาเป็นจำนวนมาก
- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่ชำนาญ เพราะว่ามีผังบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ตลอดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่วิเคราะห์รายการบัญชีไม่ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีของ อปท. และผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท.
- สาเหตุ - เนื่องจากต้องนำไปพัฒนาสายทางที่เป็นเส้นเศรษฐกิจและมีผู้สัญจรเป็นจำนวนมากก่อน

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองช่าง ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. มีการปรับแผนในการดูแล รักษา
๒. เพิ่มการตรวจตราประเมิน
๓. กำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในกองช่างที่ดูแลรับผิดชอบงานทางหลวงท้องถิ่น เพิ่มการเฝ้าระวังจุดเสี่ยงให้มากขึ้น

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองช่างหรือผู้รับผิดชอบ เฝ้าระวังภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจจะเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน ธิติคุณโกมล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |

(นางสาวคณินนิตย์ กุมหาชาติ)

หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

นางสาวคณินนิตย์ กุมหาชาติ
หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองช่างทราบและปรับปรุงแก้ไขต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวคณินันท์ กุมทชาติ)

หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

(นายสมเกียรติ ยุพาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๒๓ มี.ค. ๒๕๖๖

ลงนามแล้ว

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๒๔ มี.ค. ๒๕๖๖

ลงนามแล้ว

รองนายก อบจ. / กทช.

.....

☒	ก	ท	ค	น
	บ	น		



บันทึกข้อความ

สำนักปลัด อบจ.

รับที่.....
วันที่ 22 มี.ค. 2566
เวลา 09.14 น.

ส่วนราชการ กองช่าง โทร. ๔๐๗

ที่ รย ๕๑๐๐๕.๖/ ๕๐๑

วันที่ ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๖

ฝ่ายอำนวยการ

รับที่.....
วันที่ 22 มี.ค. 2566
เวลา 09.18 น.

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามหนังสือสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๕๘๑ ลงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอให้ทำการประเมินและจัดส่งแบบสอบถามให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ภายในวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามหนังสือที่อ้างถึง นั้น

กองช่าง ได้ดำเนินการตอบแบบสอบถามเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายเศรษฐา บุตรหนู)
ผู้อำนวยการกองช่าง

21 มี.ค. 2566

มอ/นท/ค
ส/นท/ค
ม

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการจัดทำทะเบียนข้อมูลถนน (ทั้งถนนเดิมและถนนใหม่) และตรวจสอบข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการพัฒนาโครงข่ายถนน หรือเพื่อซ่อมบำรุงถนน	/		บัญชีทะเบียนประวัติถนน
๒. การจัดการบริการสาธารณะด้านถนน ทางเดิน และทางเท้า ได้มีการศึกษาความเหมาะสมโดยคำนึงถึงประชาชนในการที่จะได้รับบริการที่ทั่วถึง สะดวก และปลอดภัยเป็นสำคัญ	/		
๓. การวิเคราะห์ข้อมูลความเหมาะสมในการก่อสร้างถนน ได้วิเคราะห์ทั้งทางด้านความปลอดภัยของผู้ใช้รถ ใช้ถนน ด้านเศรษฐกิจและสังคม ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านยุทธศาสตร์	/		
๔. การดำเนินการก่อสร้างถนน ทางเดิน และทางเท้า สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน และผ่านกระบวนการประชาคม	/		
๕. การออกแบบถนน มีการใช้ข้อมูลปริมาณจราจร ประเภทผิวจราจร ความกว้างของไหล่ทางที่สอดคล้องกับทางเดินและทางเท้า ความสามารถในการรับน้ำฝนการบรรทุกและความชัน เป็นต้น	/		
๖. การออกแบบถนน ได้หลีกเลี่ยงทางที่มีรัศมีโค้งแคบ ถนนที่มีทางชันและทางโค้ง ฯลฯ	/		
๗. มีการออกแบบถนนที่เหมาะสมตามมาตรฐานถนนทั้งในเขตเมืองและนอกเขตเมือง	/		
๘. มีการประมาณราคาก่อสร้าง บูรณะ ขยาย และบำรุงรักษาถนน ทั้งแบบรวมยอด และแบบราคาต่อหน่วย	/		
๙. ช่างควบคุมงานเป็นผู้มีความรู้ความชำนาญ และควบคุมงานอย่างถูกต้อง	/		
๑๐. การตรวจรับ/การตรวจการจ้างงานก่อสร้างถนน ทางเดิน และทางเท้า ได้มีการตรวจการจ้างตามระเบียบพัสดุ และได้ศึกษารายละเอียดของงวดงานตามสัญญาก่อนเสมอ	/		
๑๑. มีการรวบรวมข้อมูลและศึกษาสภาพปัญหาที่เกิดจากการระบายน้ำ และพื้นที่ที่มีลักษณะน้ำท่วมขัง	/		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๒. มีการรวบรวมข้อมูลทางระบายน้ำที่มีอยู่ในปัจจุบันและกำหนดทิศทางการระบายน้ำ	/		
๑๓. มีการศึกษาแผนงานฯ ที่เกี่ยวข้องกับทางระบายน้ำของหน่วยงานอื่นในพื้นที่บริเวณข้างเคียงที่เกี่ยวข้องกับการระบายน้ำ	/		
๑๔. มีการสอบถามความคิดเห็นของประชาชนในการแก้ไขปัญหา/อุปสรรคการระบายน้ำในพื้นที่	/		
๑๕. การจัดทำทางระบายน้ำในปัจจุบันมีความสอดคล้องกับทางระบายน้ำเดิมที่สามารถเชื่อมต่อเป็นโครงข่ายได้	/		
๑๖. มีแผนระบบระบายน้ำของพื้นที่เป็นแผนระยะสั้น (๑-๒ ปี), ระยะปานกลาง (๒-๕ ปี), ระยะยาว (๕ ปี)	/		
๑๗. มีหน่วยรับแจ้งเหตุเดือดร้อนจากน้ำท่วมขังในพื้นที่	/		
๑๘. มีการลอกท่อระบายน้ำในพื้นที่อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง			
๑๙. มีการตรวจสอบและซ่อมบำรุงบ่อบัก, ท่อระบายน้ำ, ฝาท่ออย่างสม่ำเสมอ	/		
๒๐. หน่วยรับตรวจมีการกำหนดพันธกิจเป็นลายลักษณ์อักษร	/		
๒๑. พันธกิจที่กำหนดดังกล่าวมีความชัดเจน กระชับรัดกุม เข้าใจง่าย และปฏิบัติได้	/		
๒๒. พันธกิจที่กำหนดมีความสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่กำลังดูแล (อาทิต ีกระทรวง ทบวง กรม จังหวัด)	/		
๒๓. มีการประกาศให้บุคลากรทุกคนทราบพันธกิจขององค์กร	/		
๒๔. ฝ่ายบริหารมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของ องค์กร	/		
๒๕. วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดสามารถวัดผลสำเร็จได้	/		
๒๖. วัตถุประสงค์ของการดำเนินงานมีการแบ่งออกเป็นวัตถุประสงค์ย่อยในระดับกิจกรรม หรือส่วนงานย่อย	/		

**แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๖**

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ
กองช่าง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)	/		คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่	/		บันทึกแจ้งหัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่าย
๓. กองช่าง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	/		คำสั่งมอบหมายงานของกองช่าง
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	/	/	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

สำเนาฉบับ

๕๔๕
๑๓ มี.ค. ๕๖
๐๓.๑๖๓.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๗๑๑

วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองสาธารณสุขทำการประเมิน และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย...	กสศ.
ผู้รับ...	นพดต
วันที่...	13 / มี.ค. / ๕๖

พ.ท.ท.ท.ท.ท.
ท.ท.ท.ท.ท.ท.ท. / ท.ท.ท.ท.ท.
ท.ท.ท.ท.ท.ท.ท.

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน เมษายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการประสานงาน ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการให้ความรู้ในการส่งเสริมสุขภาพให้กับประชาชนทั่วไปและบุคลากรในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ			
๒. มีการตรวจสอบสภาพร่างกายนักเรียน และงานประเมินภาวะโภชนาการเด็กตามเกณฑ์มาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข ภายในสถานศึกษาในสังกัดฯ ปีละ ๑ ครั้ง			
๓. มีการตรวจสอบคุณภาพอาหารและน้ำดื่ม ตรวจสอบปนเปื้อนในอาหารภายในสถานศึกษาในสังกัดฯ ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด ปีละ ๔ ครั้ง			
๔. มีการส่งเสริมสนับสนุนการป้องกันและควบคุมโรคกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดระยอง			
๕. มีการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสถานประกอบการในสำนักงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง และสถานที่อื่น ๆ ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง			
๖. มีการบูรณาการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสัตว์ในจังหวัดระยอง เช่น การสนับสนุนเคมีภัณฑ์ วัสดุ อุปกรณ์ ในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในสัตว์ให้กับสำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง งานประชาสัมพันธ์ความรู้เรื่องโรคติดต่อในสัตว์ให้กับประชาชน เป็นต้น			
๗. มีการจัดทำแผนงานเพื่อการจัดการมูลฝอยติดเชื้อ			

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน เมษายน ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสาธารณสุข อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการประสานงานปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. กองสาธารณสุข มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ /	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป.โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

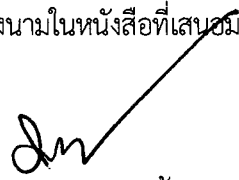
ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

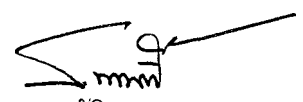
๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองสาธารณสุขดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้


(นางประภาวรรณ ทองรัก)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ


(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ราชนาถ ๘ มี ๖๖ / กทจน

สำเนาฉบับ

๕๓๖
๑๐ ๕๑.๕๖
๙.๓๓๕.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๖๙/๓

วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย	๖๙๙.
ผู้รับ	วิวัฒน์
วันที่	10 / 3 / 66

หม่อมหลวง
ศิริลักษณ์ มนต์ดี
วิวัฒน์

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนมกราคม ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด

๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒) การประเมินความเสี่ยง

๓) กิจกรรมการควบคุม

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

- ๒) การประเมินความเสี่ยง

- ๓) กิจกรรมการควบคุม

- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ มีการวิเคราะห์ที่ครอบคลุม

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

คณะผู้ประสานงาน

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน ธิติคุณโกมล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

สมชาย ธิติคุณโกมล

ฐานิตดา มณีดวง

พนารัตน์ ศรีฟอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณทราบ

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

(นายสมเกียรติ ยุพาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
- ๘ มี.ค. ๒๕๖๖

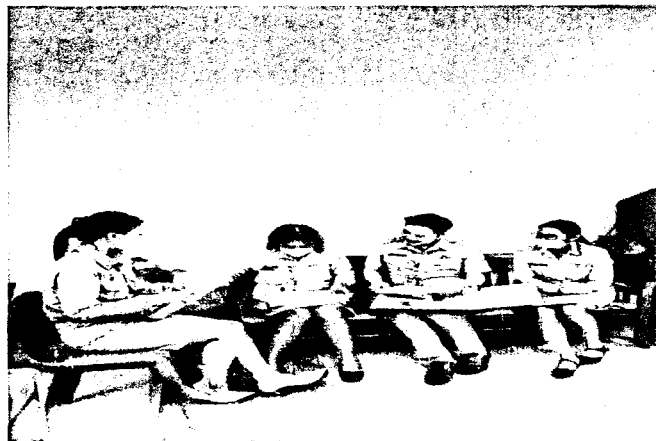
เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
- ๙ มี.ค. ๒๕๖๖

นายก อบจ. ระยอง
- ๙ มี.ค. ๒๕๖๖

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ





อก	ทท	พณ
ปก	นต	

ฝ่ายอำนวยการ	สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 352	รับที่ 446
วันที่ 31 ม.ค. 2566	วันที่ 31 ม.ค. 2566
เวลา 15.30 น.	เวลา 14.57 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ โทร. ๗๒๐

ที่ รย.๕๑๐๐๗/๑๕๓

วันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

พร้อมนี้ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางลัดดาวัลย์ ขาโธสง)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

31 ม.ค. 2566

สมหมาย
รัตนกุล
ผอ.กอง
ยุทธศาสตร์
และ
งบประมาณ

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. ผู้บริหาร อบจ. สามารถเสนอร่างงบประมาณต่อสภา อบจ. ได้ทันภายใน ๑๕ สิงหาคม	✓		
๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี สามารถประกาศใช้ได้ทันในวันที่ ๑ ตุลาคม	✓		
๓. กิจกรรม / โครงการพัฒนา ที่อยู่ในงบประมาณรายจ่ายนำมาจากแผนพัฒนา อบท. (ถ้าใช่ ก็เปอร์เซ็นต์)	✓		ร้อยละ ๔๑.๓๐
๔. มีการโอนเงินงบประมาณรายจ่าย หรือการเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณเฉพาะหมวดครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ยกเว้นกรณีการโอนตามนโยบายกระทรวงมหาดไทย หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลตามกฎหมาย) (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)	✓		๒ ครั้ง
๕. มีการขอทำความเข้าใจกับผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อขอยกเว้นการปฏิบัติตามระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ ในปีงบประมาณที่ผ่านมา (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)		✓	
๖. มีการประกาศโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงาน อบจ. และส่งสำเนางบประมาณรายจ่ายประจำปีหรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับอนุมัติแล้วให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบแล้วแต่กรณี ภายใน ๑๕ วัน	✓		
๗. มีการทักท้วงเรื่องการตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีจาก สตง. หรือจากจังหวัดหรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในปีงบประมาณที่ผ่านมา		✓	
๘. มีการเปิดโอกาสให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ดังรายละเอียดด้านล่าง หรือไม่			
ก. จัดประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อร่วมกันกำหนดประเด็นการพัฒนา	✓		
ข. จัดประชุมคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อจัดทำร่างแผนพัฒนา	✓		
ค. จัดประชุมคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น เพื่อพิจารณาร่างแผนพัฒนา	✓		
ง. แจ้งแผนพัฒนาฯ ที่ผู้บริหารอนุมัติแล้วให้สภาท้องถิ่นทราบ และปิดประกาศให้ประชาชนทราบ	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๙. อบจ. มีการนำโครงการ / กิจกรรมที่เป็นข้อเสนอของประชาคม-ท้องถิ่นหรือแผนชุมชนมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) (เฉพาะโครงการในปีที่ผ่านมา) (ถ้ามี ร้อยละเท่าไร)	✓		ร้อยละ ๘๐.๘๘
๑๐. อบจ. สามารถจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น(พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)ได้ตามปฏิทินที่กำหนด	✓		
๑๑. มีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาของปีที่ผ่านมา (แผนพัฒนาฯ ปี ๒๕๖๔) ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. จัดประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผล ข. จัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผล ค. รายงานผลการติดตามและประเมินผลต่อสภาท้องถิ่นและคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น	✓ ✓ ✓		
๑๒. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนอาชีพของท้องถิ่น		✓	
๑๓. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิตของท้องถิ่น		✓	
๑๔. มีหลักเกณฑ์ การให้ความช่วยเหลือ สนับสนุนด้านการส่งเสริมอาชีพ	✓		
๑๕. มีการส่งเสริมให้มีการนำทรัพยากรของท้องถิ่นมาใช้อย่างมีเหตุผลและเกิดประโยชน์สูงสุดและคุ้มค่า	✓		
๑๖. มีการส่งเสริม และสนับสนุนการรวมกลุ่มของประชาชนเพื่อดำเนินกิจกรรมที่ทำให้เกิดรายได้	✓		
๑๗. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ที่มีในพื้นที่อย่างเป็นระบบ		✓	
๑๘. มีจำนวนกลุ่มอาชีพที่มีคุณภาพและการบริหารจัดการที่ดีในท้องถิ่น	✓		
๑๙. มีการฝึกอบรม พัฒนาทักษะ การอาชีพของท้องถิ่น	✓		
๒๐. มีการสำรวจและ/หรือรวบรวมข้อมูลความต้องการการพัฒนาความรู้ ของประชาชน	✓		
๒๑. มีการสำรวจจัดทำทะเบียนครัวเรือน และพัฒนาระบบข้อมูลภูมิปัญญาท้องถิ่น		✓	
๒๒. มีการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงาน ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. แผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี ข. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ค. แผนการดำเนินงาน	✓ ✓ ✓		ส่งหนังสือแจ้งและติดประกาศ

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๓. มีการกำหนดช่องทางการเผยแพร่เป้าหมายแผนการดำเนินงาน (ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาฯ พ.ศ. ๒๕๖๑) ระยะเวลาแล้วเสร็จของงานหรือโครงการและงบประมาณที่ใช้ เพื่อให้ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นและประชาชนทราบ ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. บอร์ดประชาสัมพันธ์ของสำนักงาน ข. สื่อสิ่งพิมพ์ข่าวสารของ อบจ. ค. หอกระจายข่าว/เสียงตามสาย ง. เว็บไซต์ จ. โทรศัพท์ ฉ. บอร์ดประชาสัมพันธ์ในชุมชน	✓ ✓		

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏ รายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ สำนัก/กอง	✓		
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ (ย่อย) - แบบ ปค. ๕ (ย่อย)	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นายสมบัติ คู่มอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

.....ตรวจ
.....
.....พิมพ์

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. ผู้บริหาร อบจ. สามารถเสนอร่างงบประมาณต่อสภา อบจ. ได้ทันภายใน ๑๕ สิงหาคม	✓		
๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี สามารถประกาศใช้ได้ทันในวันที่ ๑ ตุลาคม	✓		
๓. กิจกรรม / โครงการพัฒนา ที่อยู่ในงบประมาณรายจ่ายนำมาจากแผนพัฒนา อบท. (ถ้าใช่ ก็เปอร์เซ็นต์)	✓		ร้อยละ ๔๐.๐๒
๔. มีการโอนเงินงบประมาณรายจ่าย หรือการเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณเฉพาะหมวดครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ยกเว้นกรณีการโอนตามนโยบายกระทรวงมหาดไทย หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลตามกฎหมาย) (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)	✓		๒ ครั้ง
๕. มีการขอทำความเข้าใจกับผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อขอยกเว้นการปฏิบัติตามระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ ในปีงบประมาณที่ผ่านมา (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)	✓		๑ ครั้ง
๖. มีการประกาศโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงาน อบจ. และส่งสำเนางบประมาณรายจ่ายประจำปีหรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ แล้วแต่กรณี ภายใน ๑๕ วัน	✓		
๗. มีการทักท้วงเรื่องการจัดงบประมาณรายจ่ายประจำปีจาก สตง. หรือจากจังหวัดหรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในปีงบประมาณที่ผ่านมา	✓		
๘. มีการเปิดโอกาสให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ดังรายละเอียดด้านล่าง หรือไม่			
ก. จัดประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อร่วมกันกำหนดประเด็นการพัฒนา	✓		
ข. จัดประชุมคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อจัดทำร่างแผนพัฒนา	✓		
ค. จัดประชุมคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น เพื่อพิจารณาร่างแผนพัฒนา	✓		
ง. แจ้งแผนพัฒนาฯ ที่ผู้บริหารอนุมัติแล้วให้สภาท้องถิ่นทราบ และปิดประกาศให้ประชาชนทราบ	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๙. อบจ. มีการนำโครงการ / กิจกรรมที่เป็นข้อเสนอของประชาคม-ท้องถิ่นหรือแผนชุมชนมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) (เฉพาะโครงการในปีที่ผ่านมา) (ถ้ามี ร้อยละเท่าไร)	✓		ร้อยละ ๓๓
๑๐. อบจ. สามารถจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น(พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕)ได้ตามปฏิทินที่กำหนด	✓		
๑๑. มีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาของปีที่ผ่านมา (แผนพัฒนาปี ๒๕๖๔) ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. จัดประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผล ข. จัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผล ค. รายงานผลการติดตามและประเมินผลต่อสภาท้องถิ่นและคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น	✓ ✓ ✓		
๑๒. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนอาชีพของท้องถิ่น		✓	
๑๓. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิตของท้องถิ่น		✓	
๑๔. มีหลักเกณฑ์ การให้ความช่วยเหลือ สนับสนุนด้านการส่งเสริมอาชีพ	✓		
๑๕. มีการส่งเสริมให้มีการนำทรัพยากรของท้องถิ่นมาใช้อย่างมีเหตุมีผล และเกิดประโยชน์สูงสุดและคุ้มค่า	✓		
๑๖. มีการส่งเสริม และสนับสนุนการรวมกลุ่มของประชาชนเพื่อดำเนินกิจกรรมที่ทำให้เกิดรายได้	✓		
๑๗. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ที่มีในพื้นที่อย่างเป็นระบบ		✓	
๑๘. มีจำนวนกลุ่มอาชีพที่มีคุณภาพและการบริหารจัดการที่ดีในท้องถิ่น	✓		
๑๙. มีการฝึกอบรม พัฒนาทักษะ คำอาชีพของท้องถิ่น	✓		
๒๐. มีการสำรวจและ/หรือรวบรวมข้อมูลความต้องการการพัฒนาความรู้ ของประชาชน	✓		
๒๑. มีการสำรวจจัดทำทะเบียนครัวเรือน และพัฒนาระบบข้อมูลภูมิปัญญาท้องถิ่น		✓	
๒๒. มีการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงาน ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. แผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี ข. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ค. แผนการดำเนินงาน	✓ ✓ ✓		ส่งหนังสือแจ้งและติดประกาศ

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๓. มีการกำหนดช่องทางการเผยแพร่เป้าหมายแผนการดำเนินงาน (ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาฯ พ.ศ. ๒๕๖๑) ระยะเวลาแล้วเสร็จของงานหรือโครงการและงบประมาณที่ใช้ เพื่อให้ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นและประชาชนทราบ ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. บอร์ดประชาสัมพันธ์ของสำนักงาน ข. สื่อสิ่งพิมพ์ข่าวสารของ อบจ. ค. หอกระจายข่าว/เสียงตามสาย ง. เว็บไซต์ จ. โทรศัพท์ ฉ. บอร์ดประชาสัมพันธ์ในชุมชน	✓ ✓		

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
 ของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.	✓		
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตาม ประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐาน การควบคุมภายในท้าย หลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ (ย่อย) - แบบ ปค. ๕ (ย่อย)	✓ ✓ ✓	✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้น ใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

สำเนาฉบับ

๑๕๕
๒๕๖๖
๑๕.๗๖๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙
ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๙/ก) วันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	ในศ.....
ผู้รับ.....	ศิริพร
วันที่.....	๒๓ ม.ค. ๒๕๖๖

นางสาว.....
หัวหน้ากอง.....
.....

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. ผู้บริหาร อบจ. สามารถเสนอร่างงบประมาณต่อสภา อบจ. ได้ทันภายใน ๑๕ สิงหาคม			
๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี สามารถประกาศใช้ได้ทันในวันที่ ๑ ตุลาคม			
๓. กิจกรรม / โครงการพัฒนา ที่อยู่ในงบประมาณรายจ่ายนำมาจาก แผนพัฒนา อปท. (ถ้าใช่ ก็เปอร์เซ็นต์)			
๔. มีการโอนเงินงบประมาณรายจ่าย หรือการเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณเฉพาะหมวดครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ยกเว้นกรณี การโอนตามนโยบายกระทรวงมหาดไทย หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลตามกฎหมาย) (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)			
๕. มีการขอทำความเข้าใจกับผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อขอยกเว้นการปฏิบัติตามระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ ในปีงบประมาณที่ผ่านมา (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)			
๖. มีการประกาศโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงาน อบจ. และส่งสำเนา งบประมาณรายจ่ายประจำปีหรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ แล้วแต่กรณี ภายใน ๑๕ วัน			
๗. มีการทักท้วงเรื่องการตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีจาก สดง. หรือ จากจังหวัดหรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในปีงบประมาณที่ผ่านมา			
๘. มีการเปิดโอกาสให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ดังรายละเอียดต่างล่าง หรือไม่ ก. จัดประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อร่วมกันกำหนดประเด็นการพัฒนา ข. จัดประชุมคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อจัดทำร่างแผนพัฒนา ค. จัดประชุมคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น เพื่อพิจารณาร่างแผนพัฒนา ง. แจกแผนพัฒนาฯ ที่ผู้บริหารอนุมัติแล้วให้สภาท้องถิ่นทราบ และ ปิดประกาศให้ประชาชนทราบ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๙. อบจ. มีการนำโครงการ / กิจกรรมที่เป็นข้อเสนอของประชาคม-ท้องถิ่นหรือแผนชุมชนมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) (เฉพาะโครงการในปีที่ผ่านมา) (ถ้ามี ร้อยละเท่าไร)			
๑๐. อบจ. สามารถจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น(พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ได้ตามปฏิทินที่กำหนด			
๑๑. มีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาของปีที่ผ่านมา (แผนพัฒนาฯ ปี ๒๕๖๔) ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. จัดประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผล ข. จัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผล ค. รายงานผลการติดตามและประเมินผลต่อสภาท้องถิ่นและคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น			
๑๒. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนอาชีพของท้องถิ่น			
๑๓. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิตของท้องถิ่น			
๑๔. มีหลักเกณฑ์ การให้ความช่วยเหลือ สนับสนุนด้านการส่งเสริมอาชีพ			
๑๕. มีการส่งเสริมให้มีการนำทรัพยากรของท้องถิ่นมาใช้อย่างมีเหตุมีผล และเกิดประโยชน์สูงสุดและคุ้มค่า			
๑๖. มีการส่งเสริม และสนับสนุนการรวมกลุ่มของประชาชนเพื่อดำเนินกิจกรรมที่ทำให้เกิดรายได้			
๑๗. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ที่มีในพื้นที่อย่างเป็นระบบ			
๑๘. มีจำนวนกลุ่มอาชีพที่มีคุณภาพและการบริหารจัดการที่ดีในท้องถิ่น			
๑๙. มีการฝึกอบรม พัฒนาทักษะ การอาชีพของท้องถิ่น			
๒๐. มีการสำรวจและ/หรือรวบรวมข้อมูลความต้องการการพัฒนาความรู้ ของประชาชน			
๒๑. มีการสำรวจจัดทำทะเบียนครัวเรือนชาวบ้าน และพัฒนาระบบข้อมูลภูมิปัญญาท้องถิ่น			
๒๒. มีการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงาน ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. แผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี ข. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ค. แผนการดำเนินงาน			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๓. มีการกำหนดช่องทางการเผยแพร่เป้าหมายแผนการดำเนินงาน (ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนา พ.ศ. ๒๕๖๑) ระยะเวลาแล้วเสร็จของงานหรือโครงการและ งบประมาณที่ใช้ เพื่อให้ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นและ ประชาชนทราบ ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. บอร์ดประชาสัมพันธ์ของสำนักงาน ข. สื่อสิ่งพิมพ์ข่าวสารของ อบจ. ค. หอกระจายข่าว/เสียงตามสาย ง. เว็บไซต์ จ. โทรศัพท์ ฉ. บอร์ดประชาสัมพันธ์ในชุมชน			

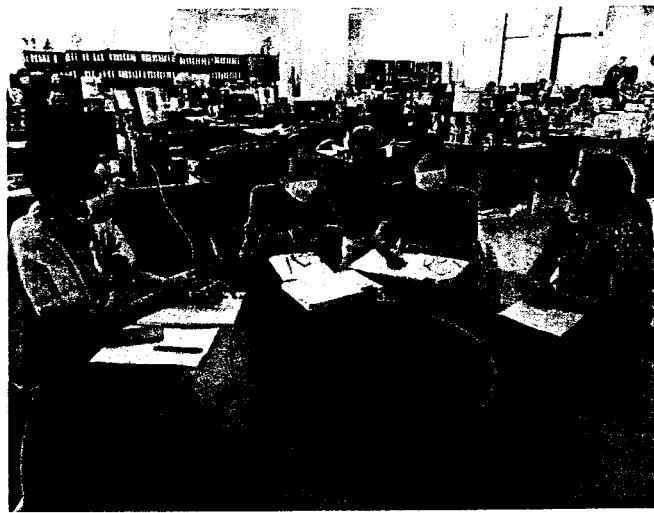
แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.			
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐาน การควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๖
กองช่าง



แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. ผู้บริหาร อบจ. สามารถเสนอร่างงบประมาณต่อสภา อบจ. ได้ทันภายใน ๑๕ สิงหาคม	✓		
๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี สามารถประกาศใช้ได้ทันในวันที่ ๑ ตุลาคม	✓		
๓. กิจกรรม / โครงการพัฒนา ที่อยู่ในงบประมาณรายจ่ายนำมาจาก แผนพัฒนา อปท. (ถ้าใช่ ก็เปอร์เซ็นต์)	✓		ร้อยละ ๔๐.๐๒
๔. มีการโอนเงินงบประมาณรายจ่าย หรือการเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณเฉพาะหมวดครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ยกเว้นกรณี การโอนตามนโยบายกระทรวงมหาดไทย หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลตามกฎหมาย) (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)	✓		๒ ครั้ง
๕. มีการขอทำความเข้าใจกับผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อขอยกเว้นการปฏิบัติตามระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ ในปีงบประมาณที่ผ่านมา (ถ้ามี จำนวนกี่ครั้ง)	✓		๑ ครั้ง
๖. มีการประกาศโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงาน อบจ. และส่งสำเนา งบประมาณรายจ่ายประจำปีหรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ แล้วแต่กรณี ภายใน ๑๕ วัน	✓		
๗. มีการทักท้วงเรื่องการตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีจาก สตง. หรือ จากจังหวัดหรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในปีงบประมาณที่ผ่านมา	✓		
๘. มีการเปิดโอกาสให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ดังรายละเอียดด้านล่าง หรือไม่			
ก. จัดประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อร่วมกันกำหนดประเด็นการพัฒนา	✓		
ข. จัดประชุมคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อจัดทำร่างแผนพัฒนา	✓		
ค. จัดประชุมคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น เพื่อพิจารณาร่างแผนพัฒนา	✓		
ง. แจ้งแผนพัฒนาฯ ที่ผู้บริหารอนุมัติแล้วให้สภาท้องถิ่นทราบ และ ปิดประกาศให้ประชาชนทราบ	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๙. อบจ. มีการนำโครงการ / กิจกรรมที่เป็นข้อเสนอของประชาคม-ท้องถิ่นหรือแผนชุมชนมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) (เฉพาะโครงการในปีที่ผ่านมา) (ถ้ามี ร้อยละเท่าไร)	✓		ร้อยละ ๓๓
๑๐. อบจ. สามารถจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น(พศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)ได้ตามปฏิทินที่กำหนด	✓		
๑๑. มีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาของปีที่ผ่านมา (แผนพัฒนาฯ ปี ๒๕๖๔) ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. จัดประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผล ข. จัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผล ค. รายงานผลการติดตามและประเมินผลต่อสภาท้องถิ่นและคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น	✓ ✓ ✓		
๑๒. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนอาชีพของท้องถิ่น		✓	
๑๓. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิตของท้องถิ่น		✓	
๑๔. มีหลักเกณฑ์ การให้ความช่วยเหลือ สนับสนุนด้านการส่งเสริมอาชีพ	✓		
๑๕. มีการส่งเสริมให้มีการนำทรัพยากรของท้องถิ่นมาใช้อย่างมีเหตุมีผล และเกิดประโยชน์สูงสุดและคุ้มค่า	✓		
๑๖. มีการส่งเสริม และสนับสนุนการรวมกลุ่มของประชาชนเพื่อดำเนินกิจกรรมที่ทำให้เกิดรายได้	✓		
๑๗. มีการสำรวจและจัดทำทะเบียนกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ที่มีในพื้นที่อย่างเป็นระบบ		✓	
๑๘. มีจำนวนกลุ่มอาชีพที่มีคุณภาพและการบริหารจัดการที่ดีในท้องถิ่น	✓		
๑๙. มีการฝึกอบรม พัฒนาทักษะ การอาชีพของท้องถิ่น	✓		
๒๐. มีการสำรวจและ/หรือรวบรวมข้อมูลความต้องการการพัฒนาความรู้ ของประชาชน	✓		
๒๑. มีการสำรวจจัดทำทะเบียนครัวเรือน และพัฒนาระบบข้อมูลภูมิปัญญาท้องถิ่น		✓	
๒๒. มีการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงาน ดังรายการข้างล่าง หรือไม่ ก. แผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี ข. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ค. แผนการดำเนินงาน	✓ ✓ ✓		ส่งหนังสือแจ้งและตีพิมพ์

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.	✓		
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่		✓	
๓. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐาน การควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ (ย่อย) - แบบ ปค. ๕ (ย่อย)	✓ ✓	✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

สำเนาฉบับ

๔๔๔
๒๔ ก.พ. ๖๖
๑๓.๕๕๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙
ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๕๕๑ วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองช่างทำการประเมิน และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ที่รับทราบฉบับที่
กอง/ฝ่าย...สำนักงาน
ผู้รับ.....
วันที่..... ๔ ก.พ. ๒๕๖๖

สมชาย ธรรม
ฐานิตา มั่งคั่ง / กนกน
พิมพ์

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน มีนาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. มีการจัดทำทะเบียนข้อมูลถนน (ทั้งถนนเดิมและถนนใหม่) และตรวจสอบข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการพัฒนาโครงข่าย ถนน หรือเพื่อซ่อมบำรุงถนน			
๒. การจัดการบริการสาธารณะด้านถนน ทางเดิน และทางเท้า ได้มีการศึกษาความเหมาะสมโดยคำนึงถึงประชาชนในการที่จะได้รับบริการที่ทั่วถึง สะดวก และปลอดภัยเป็นสำคัญ			
๓. การวิเคราะห์ข้อมูลความเหมาะสมในการก่อสร้างถนน ได้วิเคราะห์ทั้งทางด้านความปลอดภัยของผู้ใช้รถ ใช้ถนน ด้านเศรษฐกิจและสังคม ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านยุทธศาสตร์			
๔. การดำเนินการก่อสร้างถนน ทางเดิน และทางเท้า สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน และผ่านกระบวนการประชาคม			
๕. การออกแบบถนน มีการใช้ข้อมูลปริมาณจราจร ประเภทผิวจราจร ความกว้างของไหล่ทางที่สอดคล้องกับทางเดินและทางเท้า ความสามารถในการรับน้ำหน้ารถบรรทุกทุกและความชัน เป็นต้น			
๖. การออกแบบถนน ได้หลีกเลี่ยงทางที่มีรัศมีโค้งแคบ ถนนที่มีทางชันและทางโค้ง ฯลฯ			
๗. มีการออกแบบถนนที่เหมาะสมตามมาตรฐานถนน ทั้งในเขตเมืองและนอกเขตเมือง			
๘. มีการประมาณราคาก่อสร้าง บำรุง ขยาย และบำรุงรักษาถนน ทั้งแบบรวมยอด และแบบราคาต่อหน่วย			
๙. ช่างควบคุมงานเป็นผู้มีความรู้ความชำนาญ และควบคุมงานอย่างถูกต้อง			
๑๐. การตรวจรับ/การตรวจการจ้างงานก่อสร้างถนน ทางเดิน และทางเท้า ได้มีการตรวจการจ้างตามระเบียบพัสดุ และได้ศึกษารายละเอียดของงวดงานตามสัญญาก่อนเสมอ			
๑๑. มีการรวบรวมข้อมูลและศึกษาสภาพปัญหาที่เกิดจากการระบายน้ำ และพื้นที่ที่มีลักษณะน้ำท่วมขัง			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๒. มีการรวบรวมข้อมูลทางระบายน้ำที่มีอยู่ในปัจจุบันและกำหนดทิศทางการระบายน้ำ			
๑๓. มีการศึกษาแผนงานฯ ที่เกี่ยวข้องกับทางระบายน้ำของหน่วยงานอื่นในพื้นที่บริเวณข้างเคียงที่เกี่ยวข้องกับการระบายน้ำ			
๑๔. มีการสอบถามความคิดเห็นของประชาชนในการแก้ไขปัญหา/อุปสรรคการระบายน้ำในพื้นที่			
๑๕. การจัดทำทางระบายน้ำในปัจจุบันมีความสอดคล้องกับทางระบายน้ำเดิมที่สามารถเชื่อมต่อเป็นโครงข่ายได้			
๑๖. มีแผนระบบระบายน้ำของพื้นที่เป็นแผนระยะสั้น (๑-๒ ปี), ระยะปานกลาง (๒-๕ ปี), ระยะยาว (๕ ปี)			
๑๗. มีหน่วยรับแจ้งเหตุเดือดร้อนจากน้ำท่วมขังในพื้นที่			
๑๘. มีปอดักไขมันในชุมชนขนาดใหญ่ก่อนระบายน้ำออกสู่แหล่งน้ำสาธารณะ			
๑๙. มีการลอกท่อระบายน้ำในพื้นที่อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง			
๒๐. มีการตรวจสอบและซ่อมบำรุงบ่อบั่ก, ท่อระบายน้ำ, ฝาท่ออย่างสม่ำเสมอ			
๒๑. หน่วยรับตรวจมีการกำหนดพันธกิจเป็นลายลักษณ์อักษร			
๒๒. พันธกิจที่กำหนดดังกล่าวมีความชัดเจน กระทัดรัด เข้าใจง่าย และปฏิบัติได้			
๒๓. พันธกิจที่กำหนดมีความสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่กำกับดูแล (อาทิ กระทรวง ทบวง กรม จังหวัด)			
๒๔. มีการประกาศให้บุคลากรทุกคนทราบพันธกิจขององค์กร			
๒๕. ฝ่ายบริหารมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กร			
๒๖. วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดสามารถวัดผลสำเร็จได้			
๒๗. วัตถุประสงค์ของการดำเนินงานมีการแบ่งออกเป็นวัตถุประสงค์ย่อยในระดับกิจกรรม หรือส่วนงานย่อย			

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน มีนาคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ (สำนัก/กอง)			
๒. หัวหน้าส่วนส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. กองช่าง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป.โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

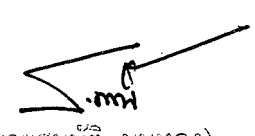
๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองช่าง ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้


(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ


(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ฐานิตา มงคล / กนกน

สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๗๕๘ วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

พ.ศ. ๒๕๖๖
วันที่ ๑๕ มี.ค. ๖๖
/กทตจ

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ระหว่างเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เข้าประสานงานในวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน กองคลัง

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด
๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้
 - แบบ ปค. ๔
 - แบบ ปค. ๕
๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่
 - ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
 - ๒) การประเมินความเสี่ยง
 - ๓) กิจกรรมการควบคุม
 - ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
 - ๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขานุการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป
- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติได้ด้วย
- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

๑. ภารกิจ ด้านการจัดทำใบผ่านรายการตั้งหนี้ (AP) กรณีมีการจัดซื้อจัดจ้าง/สัญญาในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)

- จุดอ่อน - เจ้าหน้าที่ยังวิเคราะห์รายการบัญชีตามแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่ชำนาญ เพราะผังบัญชีมีการปรับเปลี่ยนใหม่ตลอดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่วิเคราะห์รายการบัญชีไม่ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีของ อปท. และผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท.
- สาเหตุ - เนื่องจากการปรับเปลี่ยนรายการบัญชีตามแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายการบัญชีใหม่ตลอดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่วิเคราะห์รายการบัญชีไม่ถูกต้อง ตามแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีของ อปท. และผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท.

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองคลัง ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. ศึกษาแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
๒. ศึกษาผังบัญชีและคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ ๑
๓. ศึกษาและค้นคว้าปัญหาที่เกิดขึ้นจากเว็บบอร์ด KM คลังความรู้ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)
๔. ติดตามข้อมูลข่าวสารทาง KM คลังความรู้ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
๕. ปฏิบัติตามแนวทางการจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐสำหรับ อปท. โดยเคร่งครัดเพื่อลดข้อผิดพลาด

๒. ภารกิจ งานต่ออายุสัญญาเช่าทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

จุดอ่อน - การจัดทำสัญญาเช่ามีความล่าช้า เนื่องจากผู้เช่ากรอกเอกสารการต่ออายุสัญญาเช่าไม่ครบถ้วน

สาเหตุ - เนื่องจากผู้เช่ากรอกเอกสารการต่ออายุสัญญาเช่าไม่ครบถ้วน

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับกองคลัง ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

- ประสานทำความเข้าใจเกี่ยวกับการกรอกเอกสารการต่ออายุสัญญาเช่ากับผู้เช่าโดยตรง

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองคลังหรือผู้รับผิดชอบ แผนะวังภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน อธิคุณโกล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

นางสาวณฐมน อธิคุณโกล / 17/10/2564



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้กองคลังทราบและปรับปรุงแก้ไขต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑๔ มี.ค. ๒๕๖๖

(นายสมเกียรติ ยุพาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑๕ มี.ค. ๒๕๖๖

นายก อบจ. ระยอง

นายก อบจ. ระยอง

อก	ทท	พณ
ปก	นต	



ฝ่ายอำนวยการ	สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 613	รับที่ 773
วันที่ 15 ก.พ. 2566	วันที่ 15 ก.พ. 2566
เวลา 16.17 น.	เวลา 16.14 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง โทร. ๕๐๕

ที่ รย.๕๑๐๐๔.๑/ ๑๐๖

วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรื่อง ขอสั่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

15 ก.พ. 2566

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้มีบันทึกข้อความ ที่ รย. ๕๑๐๐๔.๑/๓๑๓ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เรื่อง ขอสั่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ แจ้งว่าได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง จึงขอความร่วมมือตอบแบบสอบถามการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ นั้น

กองคลัง ขอสั่งแบบสอบถามการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางนวลฉวี เลี้ยงประเสริฐ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑.การบริหารการจัดเก็บรายได้			
๑.๑ แผนการจัดเก็บรายได้			
๑) มีการจัดทำแผนการจัดเก็บรายได้	✓		- แผนปฏิบัติงานพัฒนารายได้ อบจ. ระยอง ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๖
๒) มีการกำหนดเป้าหมายของแผนการจัดเก็บภาษีที่ชัดเจนเพิ่มขึ้น	✓		
๓) มีวิธีการหรือแนวทางให้เป็นไปตามแผนอย่างเป็นรูปธรรม ๓ แนวทาง	✓		
๑.๒ การออกข้อบัญญัติท้องถิ่น			
๑) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บภาษีบำรุง อบจ. จากการค่าน้ำมัน	✓		- เรื่องการเก็บภาษีบำรุง อบจ. พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๕
๒) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบ	✓		
๓) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	✓		- เรื่อง การเรียกเก็บค่าธรรมเนียม บำรุง อบจ. จากผู้พักในโรงแรม พ.ศ. ๒๕๕๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓)
๔) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บค่าธรรมเนียมจากการให้บริการ	✓		- การจัดการมูลฝอยติดเชื้อ พ.ศ.๒๕๖๑ - เรื่อง ค่าธรรมเนียมให้บริการกำจัดขยะมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๖๓
๑.๓ การกำหนดอัตราการจัดเก็บ			
๑) ภาษีบำรุง อบจ. จากการค่าน้ำมันในเขตจังหวัด ไม่เกินลิตรละ ๑๐ สตางค์ และก๊าซปิโตรเลียมที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ กิโลกรัมละไม่เกิน ๑๐ สตางค์	✓		- น้ำมัน ลิตรละ ๕ สตางค์ - ก๊าซปิโตรเลียม กิโลกรัมละ ๕ สตางค์
๒) ภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบในเขตจังหวัด ไม่เกินมวนละ ๑๐ สตางค์	✓		- มวนละ ๙.๓๐ สตางค์
๓) ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม ไม่เกินร้อยละ ๓ ของค่าเช่าห้องพัก	✓		- ร้อยละ ๐.๕๐ ของอัตราค่าห้องพัก
๔) การจัดส่งรายงานสถิติการคลังประจำปีงบประมาณภายในเวลาที่กำหนด	✓		
๕) การปรับปรุงวิธีการให้บริการประชาชนผู้เสียภาษี ลดขั้นตอนเทคโนโลยี		✓	

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๖) การประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และวิธีการจัดเก็บภาษีมากกว่า ๓ อย่าง	✓		- มากกว่า ๓ อย่าง ๑) แผ่นพับ ๒) ป้ายประชาสัมพันธ์ ๓) วารสาร อบจ. ๔) เว็บไซต์ อบจ.
๗) การเพิ่มขึ้นของจำนวนเงินภาษีและค่าธรรมเนียมที่จัดเก็บรายได้โดยรวม	✓		- เพิ่มขึ้น ๑๐.๖๓ %
๘) สัดส่วนจำนวนรายผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมที่จัดเก็บได้ต่อจำนวนผู้ที่ต้องชำระภาษีและค่าธรรมเนียมตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป	✓		- ร้อยละ ๑๐๐
๙) การเพิ่มขึ้นของจำนวนรายผู้ชำระภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ำนํ้ามันตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป	✓		- เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๑๐๕.๑๗
๑๐) การเพิ่มขึ้นของจำนวนรายผู้ชำระภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบ		✓	- เพิ่มขึ้น ๖ ราย
๑๑) การเพิ่มขึ้นของจำนวนรายผู้ชำระค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรมต่อจำนวนโรงแรมที่มีอยู่ในเขตจังหวัด ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป		✓	- เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๑๒๑.๒๑
๒. การเก็บรักษาเงินโดยทั่วไป			
๑) มีสถานที่และตู้รับสำหรับเก็บรักษาเงินที่ปลอดภัย	✓		
๒) มีกรรมการรักษาเงินที่ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องตามระเบียบ	✓		- คำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน
๓) มีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน	✓		
๔) การเก็บรักษาเงินถูกต้อง	✓		
๕) ไม่มีเช็คหรือใบสำคัญหรือใบยืมที่ไม่ถูกต้องไว้แทนตัวเงิน	✓		
๖) ผู้รักษาเงินกับผู้ทำบัญชีเงินสดเป็นบุคคลคนละคน	✓		
๗) กรรมการรักษาเงินไม่เคยมอบให้กรรมการผู้เดียวถือกุญแจทั้งหมด	✓		
๘) มีการตรวจสอบใบสำคัญประกอบการเบิกจ่ายเงินก่อนอนุมัติสั่งจ่าย	✓		
๙) ผู้ตรวจสอบภายในหรือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำการตรวจนับเงินสดโดยไม่บอกล่วงหน้า		✓	

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๓. การรับเงิน			
๓.๑ การรับเงินตามใบเสร็จรับเงิน			
๑) ออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการรับเงิน	✓		
๒) ใช้ใบเสร็จรับเงินที่ละเล่มสำหรับรายรับประเภทเดียวกัน	✓		
๓) ใบเสร็จรับเงินมีเลขลำดับเล่มที่ และฉบับที่พิมพ์ไว้ล่วงหน้า	✓		
๔) มีการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน	✓		
๕) ใบเสร็จรับเงินที่ยังไม่ได้ใช้ เก็บรักษาไว้ในที่ปลอดภัย และมีการทำทะเบียนคุมเพื่อให้ทราบจำนวนที่คงเหลืออยู่ในมือทั้งหมด	✓		
๖) การเบิกใช้แต่ละครั้งผู้เบิกได้ลงนามไว้เป็นหลักฐาน	✓		
๗) ใบเสร็จรับเงินที่ใช้แล้วมีการสอบถามว่าได้มีการนำลงบัญชีครบทุกฉบับ	✓		
๘) ใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิกหรือไม่ใช้ มีการขีดฆ่าและเก็บไว้ครบชุด	✓		
๙) การรับส่งเงินระหว่างเจ้าหน้าที่ มีการสอบยอดจำนวนเงินตามสำเนาใบเสร็จรับเงิน และมีหลักฐานลงชื่อรับส่งเงินระหว่างกัน	✓		
๑๐) ระยะเวลาการส่งเงิน จะนำส่งเจ้าหน้าที่การเงินในวันที่รับเงินหรือวันทำการถัดไป	✓		
๑๑) ใบเสร็จรับเงินที่ไม่ใช้เมื่อสิ้นปีงบประมาณมีการปรุหรือเจาะรู หรือประทับตราเลิกใช้ทุกชุด	✓		
๑๒) มีการกำหนดว่าเช็คที่ได้รับจะต้อง “ขีดคร่อม” เพื่อเข้าบัญชีของหน่วยงาน	✓		
๑๓) หน้าที่ของเจ้าหน้าที่รับเงินในแผนกการเงินแยกจากหน้าที่ต่อไปนี้	✓		
ก. บันทึกบัญชีเงินสดและเงินฝากธนาคาร	✓		
ข. นำเงินสดผ่านธนาคาร	✓		
ค. กระทบยอดเงินสดและเงินฝากธนาคาร	✓		
ง. ลงนามการจ่ายเช็ค	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๔. การจ่ายเงิน			
๑) มีระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินอย่างชัดเจน	✓		
๒) การจ่ายเงินจ่ายเป็นเช็ค เว้นแต่รายจ่ายเล็กน้อย จ่ายจากเงินสดย่อย	✓		
๓) เช็คที่ไม่ใช้ได้ขีดฆ่าเพื่อป้องกันมิให้นำไปใช้อีก	✓		
๔) ออกเช็คสั่งจ่ายโดยระบุชื่อผู้รับเงินเท่านั้น	✓		
๕) มีการควบคุมเช็คซึ่งยังไม่ได้ใช้อย่างเหมาะสม	✓		
๖) การจ่ายเงินทุกประเภทมีเอกสารใบสำคัญประกอบการจ่ายเงินครบถ้วนและถูกต้องตามระเบียบ	✓		
๗) มีการตรวจสอบหลักฐานทุกรายก่อนการจ่ายเงินทุกครั้งว่าจ่ายได้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	✓		
๘) ผู้เขียนเช็คเป็นคนละคนกับผู้อนุมัติใบสำคัญจ่าย	✓		
๙) หน้าที่ของผู้เซ็นเช็คแยกต่างหากจากหน้าที่ดังต่อไปนี้			
ก. เก็บรักษาเงินสดย่อย	✓		
ข. อนุมัติใบสำคัญจ่ายเงิน	✓		
ค. บันทึกบัญชีเงินสดและเงินฝากธนาคาร	✓		
ง. บันทึกรายการบัญชีแยกประเภท	✓		
๑๐) มีการระบุงเงินและผู้มีอำนาจในการลงนามสั่งจ่ายเช็ค		✓	
๑๑) ไม่มีการลงลายมือชื่อในเช็คเพื่อสั่งจ่ายเงินไว้ล่วงหน้า	✓		
๑๒) มีการกำหนดให้มีผู้มีอำนาจลงนามในเช็คที่สั่งจ่ายมากกว่าหนึ่งคน	✓		
๑๓) มีการส่งเช็คให้ผู้รับทันทีเมื่อลงนามแล้วมีการจำกัดผู้มีสิทธิที่จับต้องเช็ค	✓		
๑๔) การจ่ายเงินให้แก่ผู้อื่นที่ไม่ใช่เจ้าหนี้หรือผู้ไม่มีสิทธิรับเงินจ่าย โดยมีหนังสือมอบฉันทะของผู้มีสิทธิรับเงิน	✓		
๑๕) ไม่มีการกำหนดให้เจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกับการจัดจ้างและการเงินรับเงินแทนผู้มีสิทธิรับเงิน	✓		
๑๖) มีการประทับตราใบสำคัญเมื่อจ่ายเงินแล้ว	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๕. เงินฝากธนาคาร			
๑) ธนาคารที่ฝากเงินไว้นั้นเป็นธนาคารที่ได้รับอนุมัติให้ฝากเงินได้ตามระเบียบ หรือกฎหมายที่กำหนดไว้	✓		
๒) การเปิดบัญชีธนาคารและการกำหนดผู้มีอำนาจในการลงนามสั่งจ่ายได้รับมอบอำนาจโดยถูกต้อง	✓		- คำสั่งแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามถอนเงินฝากธนาคารฯ
๓) มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติที่แจ้งให้ธนาคารทราบ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจในการลงนามจ่ายเช็ค	✓		
๔) มีการตั้งกรรมการฝากถอน	✓		
๕) กรณีรับเช็คที่ฝากคืนจากธนาคารมีการลงบัญชีคุมและมีการติดตามทุกรายการ	✓		
๖) มีการเก็บรักษาสมุดคู่ฝาก ใบนำฝากธนาคาร และต้นขั้วเช็คไว้เรียบร้อย	✓		
๗) มีการพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารอย่างน้อยเดือนละครั้ง	✓		
๘) ผู้มีหน้าที่พิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารไม่ได้ทำหน้าที่ดังต่อไปนี้			
ก. ลงนามในเช็ค	✓		
ข. ลงรายการในสมุดเงินสด	✓		
ค. เก็บรักษาและรับจ่ายเงินสด	✓		
๙) ใบแจ้งยอดเงินฝากมีการส่งโดยตรงไปยังผู้จัดทำงบกระทบยอด	✓		
๑๐) ยอดคงเหลือบัญชีเงินฝากธนาคารมีการคุมยอดด้วยบัญชีแยกประเภททั่วไป	✓		
๑๑) ผู้ตรวจสอบภายในตรวจผลการพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารแล้วทุกครั้ง		✓	
๑๒) ผลการพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารได้เสนอผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง	✓		
๑๓) มีการควบคุมเช็คซึ่งผู้รับยังมีได้นำไปขึ้นเงินเป็นเวลานาน	✓		
6. เงินยืมทอรอง			
๑) ใบยืมเงินทอรองได้รับอนุมัติโดยผู้มีอำนาจตามระเบียบ	✓		
๒) ผู้ยืมเงินทอรองกับผู้อนุมัติเป็นบุคคลคนละคนกัน	✓		
๓) การยืมเงินทอรองเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามระเบียบเท่านั้น	✓		
๔) มีการควบคุมเงินยืมทอรองที่ค้างนานเกินกำหนด	✓		
๕) เงินยืมทอรองที่เกินกำหนดมีการเร่งรัดให้ส่งคืนตามระเบียบ	✓		
๖) ไม่อนุมัติให้ยืมเงินทอรองใหม่ หากยังไม่ส่งใช้เงินยืมทอรองรายเก่า	✓		
๗) เมื่อได้รับคืนเงินยืมทอรอง มีการออกใบเสร็จรับเงินหรือใบรับใบสำคัญและบันทึกการรับเงินในสัญญาการยืมเงินทอรอง	✓		
๘) มีการเก็บรักษาสัญญาการยืมเงินทอรองที่ยังไม่ส่งใช้ไว้อย่างเป็นระเบียบในที่ปลอดภัย	✓		

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖6 วันที่เข้าปฏิบัติงาน ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖6

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของสำนัก/กอง	✓		
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติมข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่	✓		
๓. กองคลัง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน	✓		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖
กองคลัง



สำเนาฉบับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๑๑.๑/๓๑๓ วันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้กองคลังทำการประเมิน และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	.....
ผู้รับ.....	.....
วันที่...../...../.....	.....

พรพรรณ
รัตนมัตถ์ /พรพรรณ
.....

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าปฏิบัติงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. การบริหารการจัดเก็บรายได้ ๑.๑ แผนการจัดเก็บรายได้ ๑) มีการจัดทำแผนการจัดเก็บรายได้ ๒) มีการกำหนดเป้าหมายของแผนการจัดเก็บภาษีที่ชัดเจนเพิ่มขึ้น ๓) มีวิธีการหรือแนวทางให้เป็นไปตามแผนอย่างเป็นรูปธรรม ๓ แนวทาง ๑.๒ การออกข้อบัญญัติท้องถิ่น ๑) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บภาษีบำรุง อบจ. จากการค่าน้ำมัน ๒) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบ ๓) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม ๔) มีการออกข้อบัญญัติของ จัดเก็บค่าธรรมเนียมจากการให้บริการ ๑.๓ การกำหนดอัตราการจัดเก็บ ๑) ภาษีบำรุง อบจ. จากการค่าน้ำมันในเขตจังหวัด ลิตระละ ๘.๐๑ - ๑๐ สตางค์ ๒) ภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบในเขตจังหวัด มวนละ ๘.๐๑ - ๑๐ สตางค์ ๓) ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม ร้อยละ ๓ ของค่าเช่าห้อง ๔) การปรับส่งรายงานสถิติการคลังประจำปีงบประมาณภายในเวลาที่กำหนด ๕) การปรับปรุงวิธีการให้บริการประชาชนผู้เสียภาษี ลดขั้นตอนเทคโนโลยี			

๖) การประชาสัมพันธ์...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๖) การประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และวิธีการจัดเก็บภาษีมากกว่า ๓ อย่าง ๗) การเพิ่มขึ้นของจำนวนเงินภาษีและค่าธรรมเนียมที่จัดเก็บรายได้โดยรวม ๘) สัดส่วนจำนวนรายผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมที่จัดเก็บได้ต่อจำนวนผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีและค่าธรรมเนียม ตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป ๙) การเพิ่มขึ้นของจำนวนรายผู้ชำระภาษีบำรุง อบจ. จากการค่าน้ำมันตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป ๑๐) การเพิ่มขึ้นของจำนวนรายผู้ชำระภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบ ๑๑) การเพิ่มขึ้นของจำนวนรายผู้ชำระค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรมต่อจำนวนโรงแรมที่มีอยู่ในเขตจังหวัด ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป			
๒. การเก็บรักษาเงินโดยทั่วไป ๑) มีสถานที่และตู้รับฝากสำหรับเก็บรักษาเงินที่ปลอดภัย ๒) มีกรรมการรักษาเงินที่ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องตามระเบียบ ๓) มีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ๔) การเก็บรักษาเงินถูกต้องตามระเบียบและอยู่ภายในวงเงินเก็บรักษา ๕) ไม่มีเช็คหรือใบสำคัญหรือใบยืมที่ไม่ถูกต้องไว้แทนตัวเงิน ๖) ผู้รักษาเงินกับผู้ทำบัญชีเงินสดเป็นบุคคลคนละคน ๗) กรรมการรักษาเงินไม่เคยมอบให้กรรมการผู้เดียวถือกุญแจทั้งหมด ๘) มีการตรวจสอบใบสำคัญประกอบการเบิกจ่ายเงินก่อนอนุมัติส่งจ่าย ๙) ผู้ตรวจสอบภายในหรือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำการตรวจนับเงินสดโดยไม่บอกล่วงหน้า			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๓. การรับเงิน ๓.๑ การรับเงินตามใบเสร็จรับเงิน ๑) ออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการรับเงิน ๒) ใ้ใบเสร็จรับเงินที่ละเล่มสำหรับรายรับประเภทเดียวกัน ๓) ใบเสร็จรับเงินมีเลขลำดับเล่มที่ และฉบับที่พิมพ์ไว้ล่วงหน้า ๔) มีการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ๕) ใบเสร็จรับเงินที่ยังไม่ได้ใช้ เก็บรักษาไว้ในที่ปลอดภัย และมีการทำทะเบียนคุมเพื่อให้ทราบจำนวนที่คงเหลืออยู่ในมือทั้งหมด ๖) การเบิกใช้แต่ละครั้งผู้เบิกได้ลงนามไว้เป็นหลักฐาน ๗) ใบเสร็จรับเงินที่ใช้แล้วมีการสอบทานว่าได้มีการนำลงบัญชีครบทุกฉบับ ๘) ใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิกหรือไม่ใช้ มีการขีดฆ่าและเก็บไว้ครบชุด ๙) การรับส่งเงินระหว่างเจ้าหน้าที่ มีการสอบยอดจำนวนเงินตามสำเนาใบเสร็จรับเงิน และมีหลักฐานลงชื่อรับส่งเงินระหว่างกัน ๑๐) ระยะเวลาการส่งเงิน จะนำส่งเจ้าหน้าที่การเงินในวันที่รับเงินหรือวันทำการถัดไป ๑๑) ใบเสร็จรับเงินที่ไม่ใช้เมื่อสิ้นปีงบประมาณมีการปฐหรือเจาะรู หรือประทับตราเลิกใช้ทุกชุด ๑๒) มีการกำหนดว่าเช็คที่ได้รับจะต้อง “ขีดคร่อม” เพื่อเข้าบัญชีของหน่วยงาน ๑๓) หน้าที่ของเจ้าหน้าที่รับเงินในแผนกการเงินแยกจากหน้าที่ต่อไปนี้ ก. บันทึกบัญชีเงินสดและเงินฝากธนาคาร ข. นำเงินสดผ่านธนาคาร ค. กระทบยอดเงินสดและเงินฝากธนาคาร ง. ลงนามการจ่ายเช็ค			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๓.๒ การรับเงินโดยใช้เครื่องบันทึกการรับเงิน ๑) มีคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบประจำเครื่องบันทึกการรับเงินเป็นลายลักษณ์อักษร ๒) ใช้เครื่องบันทึกการรับเงินในเวลาทำการเท่านั้น ๓) ใบเสร็จรับเงินแบบสลิป มีชื่อสถานที่ทำการ จำนวนเงิน วัน เดือน ปี ที่รับเงิน และเลขลำดับใบเสร็จรับเงิน ๔) มีสำเนาใบเสร็จรับเงินจากเครื่องบันทึกการรับเงินไว้ให้ตรวจสอบโดยครบถ้วน ๕) ใบเสร็จรับเงินแบบสลิปที่ยกเลิกเจ้าหน้าที่รับเงินได้ลงลายมือชื่อรับรองในใบสลิปที่ยกเลิกแล้วเก็บไว้เป็นหลักฐาน ๖) การรับส่งเงินระหว่างเจ้าหน้าที่ ก. มีการสอบยอดจำนวนเงินตามสำเนาใบเสร็จรับเงินแบบสลิป ข. ทำหลักฐานลงชื่อรับเงินระหว่างกัน ๗) มีเจ้าหน้าที่เปิดเครื่องตรวจสอบล่างยอดเงินซึ่งมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบประจำเครื่อง			
๔. การจ่ายเงิน ๑) มีระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินอย่างชัดเจน ๒) การจ่ายเงินจ่ายเป็นเช็ค เว้นแต่รายจ่ายเล็กน้อย จ่ายจากเงินสดย่อย ๓) เช็คที่ไม่ใช้ได้ขีดฆ่าเพื่อป้องกันมิให้นำไปใช้อีก ๔) ออกเช็คสั่งจ่ายโดยระบุชื่อผู้รับเงินเท่านั้น ๕) มีการควบคุมเช็คซึ่งยังไม่ได้ใช้อย่างเหมาะสม ๖) การจ่ายเงินทุกประเภทมีเอกสารใบสำคัญประกอบการจ่ายเงินครบถ้วนและถูกต้องตามระเบียบ ๗) มีการตรวจสอบหลักฐานทุกรายก่อนการจ่ายเงินทุกครั้งว่าจ่ายได้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี ๘) ผู้เขียนเช็คเป็นคนละคนกับผู้อนุมัติใบสำคัญจ่าย			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๙) หน้าที่ของผู้เซ็นเช็คแยกต่างหากจากหน้าที่ดังต่อไปนี้ ก. เก็บรักษาเงินสดย่อย ข. อนุมัติใบสำคัญจ่ายเงิน ค. บันทึกบัญชีเงินสดและเงินฝากธนาคาร ง. บันทึกรายการบัญชีแยกประเภท ๑๐) มีการระบุงเงินและผู้มีอำนาจในการลงนามส่งจ่ายเช็ค ๑๑) ไม่มีการลงลายมือชื่อในเช็คเพื่อส่งจ่ายเงินไว้ล่วงหน้า ๑๒) มีการกำหนดให้มีผู้มีอำนาจลงนามในเช็คที่ส่งจ่ายมากกว่าหนึ่งคน ๑๓) มีการส่งเช็คให้ผู้รับทันทีเมื่อลงนามแล้วมีการจำกัดผู้มีสิทธิที่จับต้องเช็ค ๑๔) การจ่ายเงินให้แก่ผู้อื่นที่ไม่ใช่เจ้าหนี้หรือผู้ไม่มีสิทธิรับเงินจ่าย โดยมีหนังสือมอบฉันทะของผู้มีสิทธิรับเงิน ๑๕) ไม่มีการกำหนดให้เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดจ้างและการเงินรับเงินแทนผู้มีสิทธิรับเงิน ๑๖) มีการประทับตราใบสำคัญเมื่อจ่ายเงินแล้ว			
๕. เงินฝากธนาคาร ๑) ธนาคารที่ฝากเงินไว้นั้นเป็นธนาคารที่ได้รับอนุมัติให้ฝากเงินได้ตามระเบียบ หรือกฎหมายที่กำหนดไว้ ๒) การเปิดบัญชีธนาคารและการกำหนดผู้มีอำนาจในการลงนามส่งจ่ายได้รับมอบอำนาจโดยถูกต้อง ๓) มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติที่แจ้งให้ธนาคารทราบ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจในการลงนามจ่ายเช็ค ๔) มีการตั้งกรรมการฝากถอน ๕) กรณีรับเช็คที่ฝากคืนจากธนาคารมีการลงบัญชีคุมและมีการติดตามทุกรายการ ๖) มีการเก็บรักษาสมุดคู่ฝากใบนำฝากธนาคาร และต้นขั้วเช็คไว้เรียบร้อย ๗) มีการพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารอย่างน้อยเดือนละครั้ง			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๘) ผู้มีหน้าที่พิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารไม่ได้ทำหน้าที่ดังต่อไปนี้ ก. ลงนามในเช็ค ข. ลงรายการในสมุดเงินสด ค. เก็บรักษาและรับจ่ายเงินสด ๙) ใบแจ้งยอดเงินฝากมีการส่งโดยตรงไปยังผู้จัดทำบกระทบยอด ๑๐) ยอดคงเหลือบัญชีเงินฝากธนาคารมีการคุมยอดด้วยบัญชีแยกประเภททั่วไป ๑๑) ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบผลการพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารแล้วทุกครั้ง ๑๒) ผลการพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารได้เสนอผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง ๑๓) มีการควบคุมเช็คซึ่งผู้รับยังมีได้นำไปขึ้นเงินเป็นเวลานาน			
๖. เงินฝากคลัง ๑) ประเภทเงินที่ฝากและถอนเป็นไปตามระเบียบ ๒) มีการแต่งตั้งกรรมการเพื่อการฝากหรือถอนเงินจากคลัง ๓) มีการเก็บรักษาสมุดคู่ฝาก (ป้าสบู๊ค) ใบนำส่งและฎีกาเงินนอกงบประมาณไว้เรียบร้อย ๔) มีการพิสูจน์ยอดเงินฝากคลังอย่างน้อยเดือนละครั้ง ๕) ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบผลการพิสูจน์ยอดเงินฝากแล้วทุกครั้ง ๖) ผลการพิสูจน์ยอดเงินฝากคลังได้เสนอผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง			
๗. เงินยืมทดลอง ๑) ใบยืมเงินทดลองได้รับอนุมัติโดยผู้มีอำนาจตามระเบียบ ๒) ผู้ยืมเงินทดลองกับผู้อนุมัติเป็นบุคคลคนละคนกัน ๓) การยืมเงินทดลองเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามระเบียบเท่านั้น ๔) มีการควบคุมเงินยืมทดลองที่ค้างนานเกินกำหนด ๕) เงินยืมทดลองที่เกินกำหนดมีการเร่งรัดให้ส่งคืนตามระเบียบ ๖) ไม่อนุมัติให้ยืมเงินทดลองใหม่ หากยังไม่ส่งใช้เงินยืมทดลองรายเก่า ๗) เมื่อได้รับคืนเงินยืมทดลอง มีการออกใบเสร็จรับเงินหรือใบรับใบสำคัญและบันทึกการรับเงินในสัญญาการยืมเงินทดลอง ๘) มีการเก็บรักษาสัญญาการยืมเงินทดลองที่ยังไม่ส่งใช้ไว้อย่างเป็นระเบียบในที่ปลอดภัย			

แบบสอบถามการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. กองคลัง มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ - แบบ ปค. ๕		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย.๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๓

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กองคลัง ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

.....การ
ชาโนตต. ม.ค.ค. / ก.ค.ค.
.....พิมพ์

สำเนาฉบับ

๕๓๔
๑๐ มี.ค. ๖๖
พ.๒๔๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๖๙๒ วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เมื่อวันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ ได้สรุปรายงานผลการเข้าประสานงานการติดตามประเมินผลฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	.....
รับ.....	.....
วันที่...../...../.....	.....

พจนานุกรม
วิชาคณิตศาสตร์
.....

สำเนาฉบับ

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนมกราคม ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน สำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด

๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒) การประเมินความเสี่ยง

๓) กิจกรรมการควบคุม

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๒๔ มกราคม ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง
- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขานุการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป
- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติได้ด้วย

- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

๑. ภารกิจ การจัดทำหนังสือแจ้งผู้บริหารเพื่อเข้าร่วมประชุม/กิจกรรมกับส่วนราชการหรือหน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาชน

จุดอ่อน - การจัดส่งหนังสือแจ้งการเข้าร่วมประชุม/กิจกรรมจากส่วนราชการหรือหน่วยงานอื่นมีความล่าช้าทำให้การจัดทำหนังสือแจ้งผู้บริหารไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

สาเหตุ - ส่วนราชการหรือหน่วยงานอื่น มีการแจ้งหนังสือกระชั้นชิดกับการประชุมหรือเข้าร่วมกิจกรรม ทำให้เสนอหนังสือแจ้งผู้บริหารไม่ทันในวันประชุม หรือกระบวนการในการรับหนังสือและส่งให้สำนักงานเลขานุการฯ มีความล่าช้า

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. มีการประสานงานล่วงหน้ากับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่จัดการประชุม/กิจกรรมและผู้บริหารที่เข้าร่วมการประชุม

๒. เมื่อได้รับหนังสือเชิญประชุม/กิจกรรมให้ดำเนินการเสนอหนังสือให้ผู้บริหารพิจารณาโดยด่วน

๓. ประสานงานกับสารบรรณกลางองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง หากมีหนังสือเชิญประชุมด่วนให้ถ่ายสำเนาหนังสือมาเพื่อดำเนินการเสนอให้ผู้บริหารพิจารณาก่อนส่วนหนังสือตัวจริงให้ดำเนินการตามขั้นตอนของงานสารบรรณกลางต่อไป

๒. ภารกิจ การขอแก้ไขหรือขอเพิ่มเอกสารประกอบวาระการประชุมสภา อบจ.ระยอง และขออนุญาตแก้ไขหรือขอเพิ่มเอกสารในที่ประชุมต่อประธานสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

จุดอ่อน - โครงการที่มีการขอแก้ไขหรือเพิ่มเอกสารประกอบวาระการประชุมสภาฯ จะไม่ได้รับการพิจารณาจากสภา อบจ.ระยอง

สาเหตุ - โครงการที่มีการขอแก้ไขหรือเพิ่มเอกสารประกอบวาระการประชุมสภาฯ จะไม่ได้รับการพิจารณาจากสภา อบจ.ระยอง

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

- มีการตรวจสอบเอกสารประกอบวาระการประชุมสภา อบจ.ระยอง และย้ำให้ต้นสังกัดที่นำเรื่องบรรจุเข้าวาระการประชุมสภาฯ ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนนำเรื่องบรรจุเข้าวาระการประชุมสภาฯ ทุกครั้ง

๓. ภารกิจ การจัดทำรายงานการประชุมคณะผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

จุดอ่อน - เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมล่าช้า จึงทำให้ผู้เข้าร่วมประชุมไม่ได้สอบทานรายงานการประชุมก่อนการประชุมในครั้งถัดไป

สาเหตุ - เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านนี้ไม่เพียงพอ

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ มีการขออนุมัติการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ

๔. ภารกิจ การจัดทำรายงานวัสดุคงเหลือประจำปีของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

จุดอ่อน - จำนวนวัสดุคงเหลือที่มีอยู่จริงมีจำนวนคงเหลือไม่ตรงตามบัญชีคุมวัสดุ

สาเหตุ - เนื่องจากการเบิกจ่ายวัสดุของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดไม่ตรงกัน

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ตัดยอดการเบิกจ่ายวัสดุจากใบควบคุมการเบิกจ่ายและจัดเก็บข้อมูลในคอมพิวเตอร์ทุกครั้งที่มีการขอเบิกวัสดุ
๒. ตรวจสอบยอดคงเหลือของวัสดุทุกๆ สัปดาห์

๕. ภารกิจ การรายงานความก้าวหน้าการดำเนินการของศูนย์ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนประจำปี

จุดอ่อน - จัดทำรายงานความก้าวหน้าการดำเนินการของศูนย์ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนประจำปีล่าช้ากว่าระยะเวลาที่กำหนด

สาเหตุ - เนื่องจากการรายงานความก้าวหน้าในการดำเนินการของศูนย์ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนล่าช้ากว่ากำหนด

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ กำชับและติดตามผลการดำเนินการจัดทำรายงานความก้าวหน้าฯ ก่อนพ้นระยะเวลาดำเนินการที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้หัวหน้าสำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือผู้รับผิดชอบ
แผนระวางภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวน
พิจารณาภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน ธิติคุณโกมล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

1
นายสมศักดิ์
วิเศษ
พิมพ์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามรายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแนบท้ายนี้

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง เห็นควรส่งสำเนารายงานสรุปผลการประสานงานให้สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดทราบและปรับปรุงแก้ไขต่อไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้ดำเนินการแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(นายสมบัติ รุ่งทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

(นายสมเกียรติ ยพาพิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
- ๘ มี.ค. ๒๕๖๖

เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
- ๙ มี.ค. ๒๕๖๖

นางสาว...
...
...

อก	ทท	พณ
ปก	นต	



ฝ่ายอำนวยการ
รับที่ 305
วันที่ 26 ม.ค. 2566
เวลา 15.40 น.

สำนักปลัด อบจ.
รับที่ 389
วันที่ 26 ม.ค. 2566
เวลา 15.37 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ไทร ๑๘๕

ที่ รย. ๕๑๐๐๒.๓/ ๖๓

วันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีบันทึกข้อความ ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๐๘
ลงวันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๖ เรื่อง ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การ
บริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้ทำการประเมิน และส่งให้ฝ่ายอำนวยการ
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ นั้น

สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียด
ปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวพนทิพย์ สินพรม)

เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

26 ม.ค. 2566

มอหณพ
จังหวัด
๒๖

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๒๔ มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอบ้านฉาง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. การกำหนดสมัยประชุมสามัญ มีการกำหนดสมัยประชุมสามัญของสภาท้องถิ่นดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๑๑ และ ๒๑ - ประธานสภาท้องถิ่นปรึกษาหารือเกี่ยวกับการประชุมสามัญ - ปิดประกาศประชุมสามัญไว้ที่เปิดเผย ณ สำนักงาน (หนังสือกำหนดประชุม)	✓		
๒. การเรียกประชุม - ดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๒๒ - ประธานสภาแจ้งเป็นหนังสือให้สมาชิกทราบล่วงหน้าปิดประกาศไว้ที่เปิดเผย ณ สำนักงาน ก่อนกำหนดวันเปิดสมัยประชุมไม่น้อยกว่าสามวัน เว้นแต่รีบด่วนจะแจ้งกำหนดเปิดสมัยประชุมและปิดประกาศน้อยกว่านั้นก็ได้แต่ไม่น้อยกว่ายี่สิบสี่ชั่วโมงก่อนกำหนดเวลาเปิดสมัยประชุม (หนังสือเรียกประชุม)	✓		
๓. การนัดประชุม - ดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๒๓ ข้อ ๒๔ - การนัดประชุมสภาท้องถิ่น กรณีที่มีใช่เป็นการบอกนัดในที่ประชุมต้องทำเป็นหนังสือแจ้งล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสามวัน พร้อมแจ้งให้ที่ประชุมทราบ - มีการส่งระเบียบวาระการประชุมพร้อมหนังสือนัดประชุม	✓		
๔. ผู้บริหารท้องถิ่นหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารท้องถิ่นได้เข้าร่วมประชุมสภาสามัญสามัญทุกสมัยและทุกครั้ง - ผู้บริหารท้องถิ่นหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้าร่วมประชุมสภาสามัญสามัญทุกครั้ง - ผู้บริหารท้องถิ่นหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้าร่วมประชุมสภาสามัญสามัญไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนครั้งที่มีการประชุม	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๕. การเสนอและส่งสำเนาร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - ผู้บริหารท้องถิ่นได้เสนอญัตติร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายตามกำหนดเวลา (ภายในวันที่ ๑๕ สิงหาคม) ได้ถูกต้อง หากมีเหตุไม่สามารถเสนอได้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด ขออนุมัติขยายระยะเวลาเสนอญัตติร่างข้อบัญญัติต่อสภาท้องถิ่นและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ - ประธานสภาท้องถิ่นได้ส่งร่างข้อบัญญัติงบประมาณให้กับสมาชิกสภาท้องถิ่นทุกคนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุมสภาท้องถิ่น - มีการจัดเอกสารสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาโครงการหรืองานต่างๆตามร่างข้อบัญญัติงบประมาณให้ที่ประชุมสภาท้องถิ่นตรวจสอบได้	✓		
๖. การตั้งคณะกรรมการแปรญัตติพิจารณาร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - มีการตั้งคณะกรรมการแปรญัตติตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด (๓ - ๗ คน) - มีการเลือกคณะกรรมการแปรญัตติทีละคน คือเลือกคนที่หนึ่งก่อนแล้วจึงเลือกคนถัดไป จนครบตามจำนวนที่สภาท้องถิ่นได้มีมติกำหนดไว้ - คณะกรรมการแปรญัตติต้องเป็นคณะกรรมการสามัญ คือ เลือกจากสมาชิกสภาท้องถิ่นเท่านั้น - เลขานุการสภาท้องถิ่นได้นำัดประชุมกรรมการแปรญัตติและเปิดประชุมเพื่อเลือกประธานกรรมการแปรญัตติและเลขานุการคณะกรรมการแปรญัตติ	✓		
๗. การเสนอและพิจารณาคำแปรญัตติร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - สภาท้องถิ่นได้กำหนดระยะเวลาเสนอคำแปรญัตติไม่น้อยกว่ายี่สิบสี่ชั่วโมงนับแต่สภาท้องถิ่นมีมติรับหลักการแห่งร่างข้อบัญญัตินั้น - มีการกำหนดสถานที่ในการเสนอคำแปรญัตติไว้ - ประธานกรรมการแปรญัตติได้มาปฏิบัติหน้าที่รับคำแปรญัตติตามกำหนดระยะเวลาและสถานที่ที่สภาท้องถิ่นกำหนด - คณะกรรมการแปรญัตติได้มีหนังสือแจ้งให้ผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นทราบกำหนดนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่ายี่สิบสี่ชั่วโมงก่อนกำหนดเวลานัดประชุม - ผู้บริหารท้องถิ่นหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารท้องถิ่นได้เข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังหรือชี้แจงต่อคณะกรรมการแปรญัตติตามที่คณะกรรมการแปรญัตติได้มีหนังสือแจ้งกำหนดการประชุม	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๘. การจัดทำรายงานของคณะกรรมการแปรรูปที่ดินตามข้อ ๕๐ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔ - คณะกรรมการแปรรูปที่ดินได้จัดทำรายงานและความเห็นของคณะกรรมการแปรรูปที่ดินได้อย่างถูกต้อง - คณะกรรมการแปรรูปที่ดินได้ส่งรายงานและความเห็นของคณะกรรมการแปรรูปที่ดินให้ประธานสภาท้องถิ่น - คณะกรรมการแปรรูปที่ดินได้ส่งร่างข้อบัญญัติงบประมาณตามร่างเดิม และตามที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี) ต่อประธานสภาท้องถิ่นด้วย - ประธานสภาท้องถิ่นได้ส่งรายงานและความเห็นของคณะกรรมการแปรรูปที่ดินให้สมาชิกสภาท้องถิ่นได้ไม่น้อยกว่ายี่สิบสี่ชั่วโมงก่อนวันประชุมสภาท้องถิ่นเพื่อพิจารณาในวาระที่สอง (ขั้นแปรรูปที่ดิน) ของสภาท้องถิ่น	✓		
๙. การจัดทำรายงานการประชุมสภาท้องถิ่น - ได้บันทึกเรื่องการประชุมต่างๆในรายงานการประชุมถูกต้องตามที่สภาท้องถิ่นได้ประชุมและมีมติ - คณะกรรมการตรวจรายงานการประชุมได้ทำการตรวจรายงานการประชุมและลงลายมือชื่อไว้ - สภาท้องถิ่นได้พิจารณาและทำการรับรองรายงานการประชุมถูกต้องตามที่สภาท้องถิ่นได้ประชุมและมีมติ - ประธานสภาท้องถิ่นได้ลงนามในรายงานการประชุมที่สภาท้องถิ่นรับรองแล้ว - ได้ติดประกาศรายงานการประชุมที่สภาท้องถิ่นรับรองแล้วในที่เปิดเผย ณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง - มีการเผยแพร่ผลการประชุมสภาท้องถิ่นทางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง	✓		
๑๐. การประชาสัมพันธ์กำหนดวันนัดเวลาและสถานที่ประชุมสภา การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการให้ประชาชนเข้าฟังการประชุมสภาท้องถิ่น รวมทั้งการจัดสถานที่ให้ประชาชนเข้าฟังและเข้ารับฟังการประชุมของประชาชน - มีการประชาสัมพันธ์และกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการให้ประชาชนเข้าฟัง	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๑. การจัดเอกสารเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบเพื่อใช้ประโยชน์ในการพิจารณาของสภาท้องถิ่น - กฎหมายว่าด้วยการจัดตั้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๙ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๐) พ.ศ. ๒๕๕๘ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดหาประโยชน์ในทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการลาของผู้บริหารท้องถิ่น ผู้ช่วยผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗	✓		
๑๒. การดำเนินการเกี่ยวกับงานสารบรรณของสภาท้องถิ่น - มีสมุดลงทะเบียนรับหนังสือ ลงบันทึกไว้เป็นปัจจุบัน - สมุดลงทะเบียนส่งหนังสือ ลงบันทึกไว้เป็นปัจจุบัน - สมุดปิดประกาศ ลงบันทึกไว้เป็นปัจจุบัน	✓		
๑๓. การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้แก่สมาชิกสภาท้องถิ่น - ในรอบปีงบประมาณที่ผ่านมา มีสมาชิกสภาท้องถิ่นได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ - ร้อยละ ๕๐ ขึ้นไปของจำนวนสมาชิกสภาท้องถิ่นทั้งหมดเท่าที่มีอยู่ - ร้อยละ ๓๐ - ๔๙.๙๙ ของจำนวนสมาชิกสภาท้องถิ่นทั้งหมดเท่าที่มีอยู่ - ไม่ถึงร้อยละ ๓๐ ของจำนวนสมาชิกสภาท้องถิ่นทั้งหมดเท่าที่มีอยู่ - ไม่มีการพัฒนาความรู้ให้แก่สมาชิกสภาท้องถิ่นเลย	✓		ในรอบปีที่ผ่านมา มีสมาชิกสภาฯ เข้าอบรมทั้งหมด ๒๐ คน คิดเป็น ร้อยละ ๖๖.๖๖

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๔. การตั้งกระทู้ถามผู้บริหาร - ในรอบปีที่ผ่านมา มีการตั้งกระทู้ถามผู้บริหารท้องถิ่น - มีตั้งกระทู้ ๓ กระทู้ขึ้นไป - มีตั้งกระทู้ ๒ กระทู้	✓		มีตั้งกระทู้ ๑ กระทู้
๑๕. สถานที่ทำงานและอุปกรณ์สำนักงานของสภาท้องถิ่น - มีแยกเป็นสัดส่วน มีห้องทำงานของประธานสภา - มีแยกเป็นสัดส่วน รองประธานสภา - มีแยกเป็นสัดส่วน เลขานุการสภา - มีอุปกรณ์สำนักงานเป็นของตนเอง - มีเจ้าหน้าที่คอยให้ความช่วยเหลือ	✓		
๑๖. การจัดทำหนังสือแจ้งผู้บริหารเพื่อเข้าร่วมประชุม/กิจกรรม กับส่วนราชการหรือหน่วยงานอื่น - มีการจัดทำหนังสือแจ้งมอบหมายหรือนัดประชุม/กิจกรรม จากหน่วยงานต่างๆ ให้ผู้บริหารหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทราบ	✓		
๑๗. การจัดประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และข้าราชการ ระดับฝ่ายในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด - มีการจัดการประชุมผู้บริหารและส่วนราชการเป็นประจำทุกเดือน - มีหนังสือแจ้งให้ส่งเรื่องเข้าวาระการประชุมผู้บริหาร - มีหนังสือเชิญเข้าร่วมประชุมผู้บริหาร	✓		
๑๘. การจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมผู้บริหารและส่วนราชการ ของสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด - จัดทำรายงานการประชุมฯ แล้วเสร็จภายใน ๑๐ วันทำการ - มีหนังสือส่งรายงานการประชุมฯ ให้ส่วนราชการในสังกัดทราบ	✓		
๑๙. การเดินทางไปราชการของคณะผู้บริหาร - การขออนุมัติเดินทางไปราชการของคณะผู้บริหาร แล้วเสร็จภายใน ๒ วันทำการ	✓		
๒๐. การดำเนินการเกี่ยวกับงานสารบรรณของสำนักงานเลขานุการ องค์การบริหารส่วนจังหวัด - มีสมุดลงทะเบียนรับหนังสือ - สมุดลงทะเบียนส่งหนังสือ - ลงบันทึกข้อมูลหนังสือเข้าและออกในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	✓		
๒๑. การขออนุมัติทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ - มีการขออนุมัติทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ เป็นประจำทุกปีงบประมาณ		✓	
๒๒. การเดินทางไปราชการของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด - การขออนุมัติเดินทางไปราชการของสมาชิกสภาองค์การบริหาร ส่วนจังหวัด แล้วเสร็จภายใน ๓ วันทำการ	✓		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๒๓. การจัดทำทะเบียนประวัติและบัตรประจำตัวคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด - จัดทำทะเบียนประวัติคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองให้เป็นปัจจุบัน - จัดทำบัตรประจำตัวคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง แล้วเสร็จภายใน ๗ วันทำการ	✓		
๒๔. การบันทึกข้อมูลผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นในระบบศูนย์ข้อมูลเลือกตั้งผู้บริหาร สมาชิกสภาท้องถิ่นและทะเบียนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน - ข้อมูลผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ประกอบด้วย ชื่อ - สกุล รูปภาพ วันเดือนปีเกิด เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หมู่โลหิต ที่อยู่ปัจจุบัน สถานที่ติดต่อ ประวัติครอบครัว ข้อมูลการศึกษา ข้อมูลการอบรมดูงาน อาชีพ ก่อนได้รับเลือกตั้ง และประวัติการดำรงตำแหน่งทางการเมือง - มีข้อมูลผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น ถูกต้อง ครบถ้วนแต่ไม่เป็นปัจจุบัน (ไม่มีการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูล เช่น สมาชิกสภาท้องถิ่นหรือตำแหน่งอื่นๆ ลาออกแต่ยังมีชื่ออยู่ในฐานข้อมูล หรือบันทึกข้อมูลในทะเบียนประวัติไม่ครบถ้วน) - มีข้อมูลผู้บริหารท้องถิ่นหรือสมาชิกสภาท้องถิ่น(อย่างใดอย่างหนึ่ง ไม่ครบถ้วน) - ไม่มีการบันทึกข้อมูลผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น	✓		
๒๕. การตรวจสอบวันลาของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด - ตรวจสอบวันลาและจัดทำใบลาของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง แล้วเสร็จภายใน ๑ วันทำการ	✓		
๒๖. การจัดทำโครงการเกี่ยวกับการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน - มีการจัดทำโครงการเกี่ยวกับการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน เช่น โครงการที่มีการบูรณาการร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นหรือร่วมกับหน่วยงานอื่น หรือโครงการที่ดำเนินการหรือสนับสนุนเพื่อพัฒนาสตรีในพื้นที่	✓		
๒๗. การรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการของศูนย์ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน - มีการรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการของศูนย์ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนเป็นประจำทุกเดือน - มีการประชุมคณะกรรมการศูนย์ฯ เพื่อพิจารณาจัดทำแผนปฏิบัติงานของศูนย์ฯ และรายงานผลการดำเนินงานของศูนย์ฯให้สำนักงาน ก.ก.ถ. ทราบอย่างน้อยปีละ ๒ รอบ	✓		

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน ๒๔ มกราคม ๒๕๖๖
สำนักเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด



สำเนาฉบับ

ศก
๑๖ ม.ค. ๖๖
๐๙.๒๖ น.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๐๙ วันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน เลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดทำการประเมิน และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการ ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว	
กอง/ฝ่าย.....	.....
ผู้รับ.....	.....
วันที่...../...../.....	.....

.....
.....
.....พิมพ์

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๒๗ มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอรยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. การกำหนดสมัยประชุมสามัญ มีการกำหนดสมัยประชุมสามัญของสภาท้องถิ่นดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๑๑ และ ๒๑ - ประธานสภาท้องถิ่นปรึกษาหารือเกี่ยวกับการประชุมสามัญ - ปิดประกาศประชุมสามัญไว้ที่เปิดเผย ณ สำนักงาน (หนังสือกำหนดประชุม)			
๒. การเรียกประชุม - ดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๒๒ - ประธานสภาแจ้งเป็นหนังสือให้สมาชิกทราบล่วงหน้าปิดประกาศไว้ที่เปิดเผย ณ สำนักงาน ก่อนกำหนดวันเปิดสมัยประชุมไม่น้อยกว่าสามวัน เว้นแต่รับด่วนจะแจ้งกำหนดเปิดสมัยประชุมและปิดประกาศน้อยกว่านั้นก็ได้แต่ไม่น้อยกว่ายี่สิบสี่ชั่วโมงก่อนกำหนดเวลาเปิดสมัยประชุม (หนังสือเรียกประชุม)			
๓. การนัดประชุม - ดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๒๓ ข้อ ๒๔ - การนัดประชุมสภาท้องถิ่น กรณีที่มีใช่เป็นการบอกนัดในที่ประชุมต้องทำเป็นหนังสือแจ้งล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสามวัน พร้อมแจ้งให้ที่ประชุมทราบ - มีการส่งระเบียบวาระการประชุมพร้อมหนังสือนัดประชุม			

๔. การส่งสำเนา...

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๔. การส่งสำเนาร่างข้อบัญญัติให้สมาชิกสภาท้องถิ่น - ดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๔๓ - ประธานได้รับญัตติร่างข้อบัญญัติที่เสนอมาและตรวจเห็นถูกต้องตามระเบียบการประชุมแล้วส่งสำเนาแก่สมาชิกล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุม เว้นแต่รีบด่วน ๕. การส่งรายงานการพิจารณาของคณะกรรมการแปรญัตติ - ดำเนินการถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๕๐ - ประธานสภาส่งรายงานการพิจารณาร่างข้อบัญญัติของคณะกรรมการแปรญัตติให้แก่สมาชิกสภาไม่น้อยกว่ายี่สิบสี่ชั่วโมงก่อนวันประชุมพิจารณาเร่งด่วน (กรณีการพิจารณาสามารถรวดเร็ว) ๖. การประชาสัมพันธ์กำหนดวันนัดเวลาและสถานที่ประชุม การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการให้ประชาชนเข้าฟังการประชุมสภาท้องถิ่น รวมทั้งการจัดสถานที่ให้ประชาชนเข้าฟังและเข้ารับฟังการประชุมของประชาชน - มีการประชาสัมพันธ์และกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการให้ประชาชนเข้าฟัง - ประชาชนเข้ารับฟังการประชุม ๗. การจัดเอกสารเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบเพื่อใช้ประโยชน์ในการพิจารณาของสภาท้องถิ่น - กฎหมายว่าด้วยการจัดตั้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๘. การดำเนินการเกี่ยวกับงานสารบรรณของสภาท้องถิ่น - มีสมุดลงทะเบียนรับหนังสือ - สมุดลงทะเบียนส่งหนังสือ - สมุดปิดประกาศ - ลงบันทึกหรือปิดไว้เป็นปัจจุบัน ๙. การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้แก่สมาชิกสภาท้องถิ่น - ในรอบปีงบประมาณที่ผ่านมา มีสมาชิกสภาท้องถิ่นได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ - มีตั้งแต่ ๓ คนขึ้นไป - มีตั้งแต่ ๒ คนขึ้นไป ๑๐. การตั้งกระทู้ถามผู้บริหาร - ในรอบปีที่ผ่านมา มีการตั้งกระทู้ถามผู้บริหารท้องถิ่น - มีตั้งกระทู้ ๓ กระทู้ขึ้นไป - มีตั้งกระทู้ ๒ กระทู้ ๑๑. สถานที่ทำงานและอุปกรณ์สำนักงานของสภาท้องถิ่น - มีแยกเป็นสัดส่วน มีห้องทำงานของประธานสภา - มีแยกเป็นสัดส่วน รองประธานสภา - มีแยกเป็นสัดส่วน เลขานุการสภา - มีอุปกรณ์สำนักงานเป็นของตนเอง - มีเจ้าหน้าที่คอยให้ความช่วยเหลือ ๑๒. การจัดทำหนังสือแจ้งผู้บริหารเพื่อเข้าร่วมประชุม/กิจกรรมกับส่วนราชการหรือหน่วยงานอื่น - มีการจัดทำหนังสือแจ้งมอบหมายหรือนัดประชุม/กิจกรรมจากหน่วยงานต่างๆ ให้ผู้บริหารหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทราบ ๑๓. การจัดประชุมคณะผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และข้าราชการระดับฝ่ายในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด - มีการจัดการประชุมผู้บริหารและส่วนราชการเป็นประจำทุกเดือน - มีหนังสือแจ้งให้ส่งเรื่องเข้าวาระการประชุมผู้บริหาร - มีหนังสือเชิญเข้าร่วมประชุมผู้บริหาร ๑๔. การจัดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมผู้บริหารและส่วนราชการของสังกัดการบริหารส่วนจังหวัด - จัดทำรายงานการประชุมฯ แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วันทำการ - มีหนังสือส่งรายงานการประชุมฯ ให้ส่วนราชการในสังกัดทราบ ๑๕. การเดินทางไปราชการของคณะผู้บริหาร - การขออนุมัติเดินทางไปราชการของคณะผู้บริหาร แล้วเสร็จภายใน ๒ วันทำการ			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๖. การดำเนินการเกี่ยวกับงานสารบรรณของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด - มีสมุดลงทะเบียนรับหนังสือ - สมุดลงทะเบียนส่งหนังสือ - ลงบันทึกข้อมูลหนังสือเข้าและออกในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ๑๗. การขออนุมัติทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ - มีการขออนุมัติทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณเป็นประจำทุกปีงบประมาณ ๑๘. การเดินทางไปราชการของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด - การขออนุมัติเดินทางไปราชการของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด แล้วเสร็จภายใน ๓ วันทำการ ๑๙. การจัดทำทะเบียนประวัติและบัตรประจำตัวคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด - จัดทำทะเบียนประวัติคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองให้เป็นปัจจุบัน - จัดทำบัตรประจำตัวคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง แล้วเสร็จภายใน ๗ วันทำการ ๒๐. งานจัดทำบันทึกข้อมูลของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดในระบบฐานข้อมูล (ELE) - ลงบันทึกข้อมูลของคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองในระบบฐานข้อมูล (ELE) ให้เป็นปัจจุบัน ๒๑. การตรวจสอบวันลาของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด - ตรวจสอบวันลาและจัดทำใบลาของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง แล้วเสร็จภายใน ๑ วันทำการ ๒๒. การจัดทำโครงการเกี่ยวกับการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน - มีการจัดทำโครงการเกี่ยวกับการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ๒๓. การรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการของศูนย์ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน - มีการรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการของศูนย์ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนเป็นประจำทุกเดือน - มีการประชุมคณะกรรมการศูนย์ฯ เพื่อพิจารณาจัดทำแผนปฏิบัติงานของศูนย์ฯ และรายงานผลการดำเนินงานของศูนย์ฯ ให้สำนักงาน ก.ก.ถ. ทราบอย่างน้อยปีละ ๒ รอบ			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๒๗ มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่การควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอมะขาม เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การทำงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค. ๔ (ย่อย) - แบบ ปค. ๕ (ย่อย)		/ / 	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

รายงานผลการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระหว่างเดือนมกราคม ๒๕๖๖

เข้าประสานงานในวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖

หน่วยงานที่รับการประสานงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

เรื่องที่เข้าประสานงาน การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ของการประสานงาน

๑. เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่กำหนด

๒. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๓. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง
๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่าย
๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒) การประเมินความเสี่ยง

๓) กิจกรรมการควบคุม

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

๕) กิจกรรมการติดตามผล

ระยะเวลา...

ระยะเวลาเข้าดำเนินการ

ได้เข้าดำเนินการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ
๒. สอบทานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

สรุปผลการเข้าประสานงาน

๑. การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในไว้เป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๒. การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของสำนัก/กอง

- มีการจัดทำคำสั่งฯ แบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๓. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด ดังนี้

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕
- มีการรายงานตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มีข้อสังเกต

๔. การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้หรือไม่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

- มีการวิเคราะห์และประเมินอย่างเพียงพอของการควบคุมภายในแต่ละหัวข้อตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ แต่ไม่สมบูรณ์และครอบคลุมเท่าที่ควร

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

- การประเมินองค์ประกอบของภารกิจของงาน โดยให้ประเมินให้ครบทุกองค์ประกอบ (๕ องค์ประกอบ) และสรุปให้เลขานุการเป็นผู้สรุปรวบรวมเพื่อส่งให้ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ ดำเนินการต่อไป

- การประเมินแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินขององค์ประกอบนั้น ได้แสดงความเห็นวิธีการที่ปฏิบัติได้ด้วย

- แสดงถึงผลการวิเคราะห์ในแต่ละองค์ประกอบว่าเป็นอย่างไร มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ มีข้อบกพร่องที่เป็นปัญหาสำคัญหรือไม่ และมาตรการในการแก้ไขให้เหมาะสมอย่างไร

๕. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๕) ที่มีข้อบกพร่อง-จุดอ่อนคงอยู่ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น คือ

๑. ภารกิจ งานโอนเงินงบประมาณและการเปลี่ยนแปลงค่าขึ้นจ้างงบประมาณ

จุดอ่อน ๑. มีการจัดตั้งงบประมาณไม่เพียงพอกับความจำเป็นที่ต้องการใช้

๒. มีการโอนงบประมาณ และแก้ไขเปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณ

ตลอดปีงบประมาณ

สาเหตุ - เนื่องจากการจัดตั้งงบประมาณไม่เพียงพอกับความจำเป็นที่ต้องใช้ตลอดปีงบประมาณ

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

- ประสานงานวิเคราะห์การใช้งบประมาณรายจ่ายของทุกฝ่าย

ในสังกัดสำนักปลัดฯ โดยขอให้พิจารณาจัดทำงบประมาณให้

เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ

๒. ภารกิจ งานส่งเสริมการท่องเที่ยวขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

จุดอ่อน - การประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวของจังหวัดระยองไม่เป็นที่รู้จักอย่าง

แพร่หลาย

สาเหตุ - เนื่องจากขาดบุคลากร ที่มีความเชี่ยวชาญในการประชาสัมพันธ์กับหน่วยงานอื่น

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

- เห็นควรจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้

และชักชวนแนวทางในการปฏิบัติงาน การประชาสัมพันธ์ให้

เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๓. ภารกิจ การบริหารงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

จุดอ่อน ๑. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในบางพื้นที่ไม่พร้อมในการให้ความช่วยเหลือ

ประชาชน เนื่องจากขาดการบูรณาการที่ดีในการช่วยเหลือประชาชน

๒. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการช่วยเหลือและสนับสนุนกรณีเกิดสาธารณภัย

ฉุกเฉิน

สาเหตุ - เนื่องจากขาดการบูรณาการที่ดีในการช่วยเหลือประชาชน

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักปลัดองค์การบริหารส่วน

จังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็น

ใหม่ คือ

๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเตรียมพร้อมในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ
๒. มีการเตรียมอุปกรณ์เครื่องมือความพร้อมเพื่อรับกับภัยพิบัติที่เกิดขึ้นในพื้นที่และมีการประชุมเป็นประจำ

๔. การกิจ การบังคับคดีลูกหนี้ตามคำพิพากษา

- จุดอ่อน** ๑. กระบวนการในการบังคับคดีฯ มีระยะเวลาอาจทำให้เกิดความล่าช้า
๒. ขั้นตอนการบังคับคดีในแต่ละคดีมีระยะเวลานาน

สาเหตุ - เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญด้านงานบังคับคดี

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาข้อกฎหมายการบังคับคดี
๒. ประสานงานและปรึกษาหัวหน้าระดับต่างๆ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านการบังคับคดี
๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

๕. การกิจ การบริหารงานสถานีขนส่งผู้โดยสารและการจัดจราจรภายในขนส่ง แห่งที่ ๒

- จุดอ่อน** ๑. รถยนต์ต่างๆ ที่เข้ามาใช้บริการในบริเวณขนส่ง แห่งที่ ๒ ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามกฎจราจรค่านึงแต่เรื่องความสะดวกของตนเอง
๒. พื้นที่ที่มีบริเวณกว้างเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอทำให้การดูแลจัดระบบการจราจรไม่ทั่วถึง
๓. มีการเปลี่ยนแปลงพนักงานขับรถโดยสารประจำทางเป็นประจำทำให้ไม่สามารถจัดการระบบจราจรได้ในทันที

สาเหตุ - เนื่องจากมีรถเข้าใช้บริการสถานีขนส่งฯ เพิ่มมากขึ้นและไม่ปฏิบัติตามกฎจราจร มีพื้นที่ที่มีบริเวณกว้าง และมีการเปลี่ยนแปลงพนักงานขับรถเป็นประจำ

การติดตามประเมินผล จากการได้เข้าประสานงานกับสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ความคิดเห็นใหม่ คือ

๑. ให้เจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยหมั่นตรวจตราและให้คำแนะนำกฎจราจร
๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ประจำสถานีขนส่งฯ ประกาศเสียงตามสายให้รถเข้าจอดตามช่องจอดรถที่ได้กำหนดไว้เท่านั้น
๓. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์และเครื่องหมายจราจรเพิ่มเติม

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรให้หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือผู้รับผิดชอบ ฝ่ายระวัง
ภารกิจที่ยังมีความเสี่ยงให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดขึ้น ได้อีกและให้ทบทวนพิจารณา
ภารกิจความเสี่ยงที่พบข้อบกพร่องหรือมีจุดอ่อนมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

คณะผู้ตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางณฐมน ธิติคุณโกมล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. นางสาวฐานิตดา มณีดวง | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวพนารัตน์ ศรีพอง | ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

.....
ฐานิตดา มณีดวง
.....

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ งานทะเบียนกลาง	/		
๒. การมอบหมายหน้าที่การงานให้แก่รองปลัดรับผิดชอบส่วนราชการใด ได้จัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรโดยปลัดเป็นผู้ลงนามมอบ	/		
๓. การมอบหมายหน้าที่การงานให้แก่รองปลัดรับผิดชอบส่วนราชการใด ได้จัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรโดยปลัดเป็นผู้ลงนามมอบ นั้น ได้ระบุเลขที่ตำแหน่งของรองปลัดไว้อย่างครบถ้วนชัดเจน	/		
๔. เมื่อปลัดมอบอำนาจให้รองปลัดปฏิบัติหน้าที่แล้ว ปลัดได้กำกับติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ของรองปลัด โดยมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่หรือสรุปผลการดำเนินการในรูปแบบรายงานประจำปี	/		
๕. มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน อย่างน้อยเดือนละ ๒ ครั้ง	/		
๖. มีการจัดทำแผน การประชุมคณะทำงานและปฏิบัติตามแผน	/		
๗. มีการสรุปผลการบริหารงานและความเคลื่อนไหวด้านเศรษฐกิจ สังคม เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ข้าราชการและพนักงานจ้างในองค์กรได้ทราบ	/		
๘. มีการส่งเสริมการเรียนรู้ในระบบ/นอกระบบโดยให้ข้าราชการเข้าถึงระบบอินเทอร์เน็ต	/		
๙. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ภายในองค์กรเช่นการจัดประชุม สัมมนา เสิ่ยงตามสาย สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ	/		
๑๐. มีการจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับองค์ความรู้ที่สำคัญสำหรับ การบริหารงานของท้องถิ่น	/		
๑๑. มีการศึกษาวิจัยระบบการบริหารงานขององค์กรเพื่อรับทราบปัญหาหรือ เพื่อการพัฒนาการบริหารงาน	/		
๑๒. มีการระบุความต้องการ/ความคาดหวังระยะสั้น-ระยะยาวของผู้บริหาร ข้าราชการ และประชาชนที่มีต่อองค์กร	/		

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๓. มีการระบุความต้องการ/ความคาดหวังระยะสั้น-ระยะยาวของผู้บริหาร ข้าราชการ และประชาชนที่มีต่อองค์กร	/		
๑๔. มีการวิเคราะห์จุดแข็ง-จุดอ่อนขององค์กร	/		
๑๕. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร	/		
๑๖. จัดเก็บหนังสือสั่งการไว้เป็นหมวดหมู่	/		
๑๗. ฝ่ายบริหารมีการกำหนดทักษะและความสามารถที่จำเป็นของตำแหน่ง งานสำคัญไว้อย่างชัดเจน	/		
๑๘. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลาย- ลักษณ์อักษร	/		
๑๙. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับการมอบหมายงานมีการจัดทำเป็น ลายลักษณ์อักษร	/		
๒๐. หน้าที่ความรับผิดชอบของงานที่สำคัญมีการอนุมัติโดยหัวหน้าหน่วยงาน	/		
๒๑. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบงานไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้บุคลากร สามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงานของหน่วยงาน	/		
๒๒. มีการจัดสรรงบประมาณอย่างเพียงพอเพื่อการพัฒนาบุคลากร	/		
๒๓. มีการกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงาน	/		
๒๔. มีการประเมินการปฏิบัติงานตามมาตรฐานที่กำหนดเป็นครั้งคราวและ จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		
๒๕. มีการปฏิบัติเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ต่ำกว่ามาตรฐานที่กำหนด	/		
๒๖. การสื่อสารข่าวสารหรือคำสั่งให้บุคลากรระดับปฏิบัติ อย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ	/		
๒๗. มีการกำหนดวิธีการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรสามารถส่งข้อเรียกร้องหรือ ข้อเสนอแนะให้กับฝ่ายบริหารได้	/		
๒๘. มีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารติดตามผลและตอบข้อเรียกร้องและ ข้อเสนอแนะของบุคลากร	/		
๒๙. คณะผู้บริหารได้เน้นการบริหารแบบเชิงบูรณาการโดยให้ร่วมกัน ปฏิบัติงานทุกส่วนราชการในสังกัด อบจ.ระยอง	/		

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.	/		
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่	/		
๓. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน	/		
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค.๔ - แบบ ปค.๕	/	/	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่

แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด



แบบประสานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
วันที่เข้าประสานงาน ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด





สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/๑๕๓

วันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน กรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย... อำนวยการ
ผู้รับ... อำนวยการ
วันที่... 20 / 1-1 / 66

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย... กองการแผนงาน
ผู้รับ... อำนวยการ
วันที่... 20 / 1-1 / 66

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย... กองการคลัง
ผู้รับ... อำนวยการ
วันที่... ๒๐ ม.ค. ๒๕๖๖

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย... กองการคลัง
ผู้รับ... อำนวยการ
วันที่... 20 / 1-1 / 66

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย... กองการคลัง
ผู้รับ... อำนวยการ
วันที่... 20 / 1-1 / 66

นางสาว...
นางสาว...
พิมพ์

แบบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ งานทะเบียนกลาง			
๒. การมอบหมายหน้าที่การงานให้แก่รองปลัดรับผิดชอบส่วนราชการใด ได้จัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรโดยปลัดเป็นผู้ลงนามมอบ			
๓. การมอบหมายหน้าที่การงานให้แก่รองปลัดรับผิดชอบส่วนราชการใด ได้จัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรโดยปลัดเป็นผู้ลงนามมอบ นั้น ได้รับเลขที่ตำแหน่งของรองปลัดไว้อย่างครบถ้วนชัดเจน			
๔. เมื่อปลัดมอบอำนาจให้รองปลัดปฏิบัติหน้าที่แล้ว ปลัดได้กำกับติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ของรองปลัด โดยมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่หรือสรุปผลการดำเนินการในรูปแบบรายงานประจำปี			
๕. มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน อย่างน้อยเดือนละ ๒ ครั้ง			
๖. มีการจัดทำแผน การประชุมคณะทำงานและปฏิบัติตามแผน			
๗. มีการสรุปหลักการบริหารงานและความเคลื่อนไหวด้านเศรษฐกิจ สังคม เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ข้าราชการและพนักงานจ้างในองค์กรได้ทราบ			
๘. มีการส่งเสริมการเรียนรู้ในระบบ/นอกระบบโดยให้ข้าราชการเข้าถึงระบบอินเทอร์เน็ต			
๙. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ภายในองค์กรเช่นการจัดประชุม สัมมนา เสียงตามสาย สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ			
๑๐. มีการจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับองค์ความรู้ที่สำคัญสำหรับการบริหารงานของท้องถิ่น			
๑๑. มีการศึกษาวิจัยระบบการบริหารงานขององค์กรเพื่อรับทราบปัญหาหรือ เพื่อการพัฒนาการบริหารงาน			
๑๒. มีการระบุความต้องการ/ความคาดหวังระยะสั้น-ระยะยาวของผู้บริหาร ข้าราชการ และประชาชนที่มีต่อองค์กร			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๓. มีการระบุความต้องการ/ความคาดหวังระยะสั้น-ระยะยาวของผู้บริหารข้าราชการ และประชาชนที่มีต่อองค์กร			
๑๔. มีการวิเคราะห์จุดแข็ง-จุดอ่อนขององค์กร			
๑๕. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร			
๑๖. จัดเก็บหนังสือสั่งการไว้เป็นหมวดหมู่			
๑๗. ฝ่ายบริหารมีการกำหนดทักษะและความสามารถที่จำเป็นของตำแหน่งงานสำคัญไว้อย่างชัดเจน			
๑๘. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษร			
๑๙. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับการมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร			
๒๐. หน้าที่ความรับผิดชอบของงานที่สำคัญมีการอนุมัติโดยหัวหน้าหน่วยงาน			
๒๑. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบงานไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงานของหน่วยงาน			
๒๒. มีการจัดสรรงบประมาณอย่างเพียงพอเพื่อการพัฒนาบุคลากร			
๒๓. มีการกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงาน			
๒๔. มีการประเมินการปฏิบัติงานตามมาตรฐานที่กำหนดเป็นครั้งคราวและจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร			
๒๕. มีการปฏิบัติเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ต่ำกว่ามาตรฐานที่กำหนด			
๒๖. การสื่อสารข่าวสารหรือคำสั่งให้บุคลากรระดับปฏิบัติ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ			
๒๗. มีการกำหนดวิธีการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรสามารถส่งข้อเรียกร้องหรือข้อเสนอแนะให้กับฝ่ายบริหารได้			
๒๘. มีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารติดตามผลและตอบข้อเรียกร้องและข้อเสนอแนะของบุคลากร			
๒๙. คณะผู้บริหารได้เน้นการบริหารแบบเชิงบูรณาการโดยให้ร่วมกันปฏิบัติงานทุกส่วนราชการในสังกัด อบจ.ระยอง			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอมืองระยอง จังหวัดระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค.๔ - แบบ ปค.๕		/ /	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙
ที่ รย ๕๓๐๐๑.๑/๑๕๓) วันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน กรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตาม จึงส่งแบบสอบถามดังกล่าวให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดทำการประเมิน และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

แบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าปฏิบัติงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอ เมืองระยอง จังหวัด ระยอง ผลการตรวจสอบ ปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ งานทะเบียนกลาง			
๒. การมอบหมายหน้าที่การงานให้แก่รองปลัดรับผิดชอบส่วนราชการใด ได้จัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรโดยปลัดเป็นผู้ลงนามมอบ			
๓. การมอบหมายหน้าที่การงานให้แก่รองปลัดรับผิดชอบส่วนราชการใด ได้จัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรโดยปลัดเป็นผู้ลงนามมอบ นั้น ได้ระบุเลขที่ตำแหน่งของรองปลัดไว้อย่างครบถ้วนชัดเจน			
๔. เมื่อปลัดมอบอำนาจให้รองปลัดปฏิบัติหน้าที่แล้ว ปลัดได้กำกับติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ของรองปลัด โดยมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่หรือสรุปผลการดำเนินการในรูปแบบรายงานประจำปี			
๕. มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน อย่างน้อยเดือนละ ๒ ครั้ง			
๖. มีการจัดทำแผน การประชุมคณะทำงานและปฏิบัติตามแผน			
๗. มีการสรุปหลักการบริหารงานและความเคลื่อนไหวด้านเศรษฐกิจ สังคม เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ข้าราชการและพนักงานจ้างในองค์กรได้ทราบ			
๘. มีการส่งเสริมการเรียนรู้ในระบบ/นอกระบบโดยให้ข้าราชการเข้าถึงระบบอินเทอร์เน็ต			
๙. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ภายในองค์กรเช่นการจัดประชุม สัมมนา เสี่ยงตามสาย สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ			
๑๐. มีการจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับองค์ความรู้ที่สำคัญสำหรับการบริหารงานของท้องถิ่น			
๑๑. มีการศึกษาวิจัยระบบการบริหารงานขององค์กรเพื่อรับทราบปัญหาหรือ เพื่อการพัฒนาการบริหารงาน			
๑๒. มีการระบุความต้องการ/ความคาดหวังระยะสั้น-ระยะยาวของผู้บริหาร ข้าราชการ และประชาชนที่มีต่อองค์กร			

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑๓. มีการระบุความต้องการ/ความคาดหวังระยะสั้น-ระยะยาวของผู้บริหาร ข้าราชการ และประชาชนที่มีต่อองค์กร			
๑๔. มีการวิเคราะห์จุดแข็ง-จุดอ่อนขององค์กร			
๑๕. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร			
๑๖. จัดเก็บหนังสือสั่งการไว้เป็นหมวดหมู่			
๑๗. ฝ่ายบริหารมีการกำหนดทักษะและความสามารถที่จำเป็นของตำแหน่ง งานสำคัญไว้อย่างชัดเจน			
๑๘. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลาย- ลักษณ์อักษร			
๑๙. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับการมอบหมายงานมีการจัดทำเป็น ลายลักษณ์อักษร			
๒๐. หน้าที่ความรับผิดชอบของงานที่สำคัญมีการอนุมัติโดยหัวหน้าหน่วยงาน			
๒๑. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบงานไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้บุคลากร สามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงานของหน่วยงาน			
๒๒. มีการจัดสรรงบประมาณอย่างเพียงพอเพื่อการพัฒนาบุคลากร			
๒๓. มีการกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงาน			
๒๔. มีการประเมินการปฏิบัติงานตามมาตรฐานที่กำหนดเป็นครั้งคราวและ จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร			
๒๕. มีการปฏิบัติเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ต่ำกว่ามาตรฐานที่กำหนด			
๒๖. การสื่อสารข่าวสารหรือคำสั่งให้บุคลากรระดับปฏิบัติ อย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ			
๒๗. มีการกำหนดวิธีการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรสามารถส่งข้อเรียกร้องหรือ ข้อเสนอแนะให้กับฝ่ายบริหารได้			
๒๘. มีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารติดตามผลและตอบข้อเรียกร้องและ ข้อเสนอแนะของบุคลากร			
๒๙. คณะผู้บริหารได้เน้นการบริหารแบบเชิงบูรณาการโดยให้ร่วมกัน ปฏิบัติงานทุกส่วนราชการในสังกัด อบจ.ระยอง			

แบบการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ วันที่เข้าประสานงาน มกราคม ๒๕๖๖

เจ้าหน้าที่ควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ได้เข้าประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง ผลการตรวจสอบปรากฏรายละเอียด ดังนี้

คำถาม	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	คำอธิบาย/คำตอบ
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ ของ อปท.			
๒. หัวหน้าส่วนราชการ มีบันทึกแจ้ง หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายให้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่			
๓. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่การงานชัดเจน			
๔. การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังนี้ <u>ระดับหน่วยงานย่อย</u> - แบบ วค. ๑ - แบบ วค. ๒ - แบบ ปค.๔ - แบบ ปค.๕		/ /	ไม่ใช่หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่/ปรับโครงสร้างใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สป. โทร. ๖๐๙
ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และส่งกลับให้คณะกรรมการฯ ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นางสมปิติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

รักษาการนายก อบจ. / กทจน
พิมพ์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ไทร ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/- วันที่ ๑๓ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบสอบถามการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสี่ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง นั้น

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ วัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนการประสานงานการติดตามฯ เห็นควรส่งแบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ดำเนินการตามแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลดังกล่าว และจัดส่งให้ฝ่ายอำนวยการภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางประภาวรรณ ทองรัมย์)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นายสมบัติ มุมทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด อบจ.

.....ศรวัณ
รักไธลา ๕๓๓๕๔
.....พิมพ์



สำเนาฉบับ

๒๓๘
๒๓ พ.ย. ๒๕๖๕
๑๐.๑๕๔

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด โทร. ๖๐๘

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/ว ๓๐๒๕

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน เลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ผู้อำนวยการกองทุกกอง และหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ด้วยสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดการทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อดำเนินการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง จัดเตรียมข้อมูลและเอกสารหลักฐานต่างๆ เพื่อรอรับการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามกำหนดวันที่ปรากฏในแผนดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

VC

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

รับ
แจก
เก็บ
ส่ง

๑๕ พ.ย. ๒๕๖๕
พิมพ์/ทา

สำเนาฉบับ

หัวข้อเป็นไป

แผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ประสงค์

- ๑.๑ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง มีระบบที่ดีการควบคุมภายในมีมาตรฐานตามหลักเกณฑ์การคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ๑.๒ เพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับโครงสร้าง ภารกิจ อำนาจหน้าที่
- ๑.๓ เพื่อให้การดำเนินการตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เรื่องร้อยละขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป้าหมายที่มีระบบการควบคุมมีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ๑.๔ เพื่อประเมินผลระบบการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่กำหนด
- ๑.๕ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า
- ๑.๖ เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

๕๖๖

แนะนำและข้อควร
ทราบ เมื่อเสร็จสิ้น

การประสานงาน

- ๑ หน่วยรับการประสานงาน
 - สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
 - สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด
 - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
 - กองคลัง
 - กองช่าง
 - กองสาธารณสุข
 - กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 - กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 - กองพัสดุและทรัพย์สิน
 - กองการเจ้าหน้าที่
 - หน่วยตรวจสอบภายใน
- เรื่องที่ประสานงาน

- ๒.๒.๑ การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกกอง/ฝ่าย
มาจน ๒๕๖๕ และปี ๒๕๖๖
- ๒.๒.๒ การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่ายงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และปี ๒๕๖๖
- ๒.๒.๓ ติดตามการจัดทำรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในของ
๒๕๖๕ และปี ๒๕๖๖

	หมายเหตุ
๕	
๖	
๖	

.....ผู้เสนอแผนงาน
)
รส่วนจังหวัด

ลงชื่อ.....
(นางสุพรรณิ สุขสันต์รุ่งเรือง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ลงชื่อ.....
(นายปิยะ ชิตูเตชะ)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

นางสุพรรณิ สุขสันต์รุ่งเรือง
ปลัด อบจ. ระยอง
นายปิยะ ชิตูเตชะ
นายก อบจ. ระยอง
- ๒ พ.ย. ๒๕๖๕

ได้รับหนังสือฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย.....
ผู้รับ.....
วันที่...../...../.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย การดำเนินงาน
ผู้รับ
วันที่ ๒๑ พ.ย. ๒๕๖๕ /

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย.....
ผู้รับ.....
วันที่.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
 กอง/ฝ่าย.....
 ผู้รับ.....
 วันที่ ๒๑ พ.ย. ๒๕๖๕/.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย.....
ผู้รับ.....
วันที่...../...../.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
 กอง/ฝ่าย.....
 ผู้รับ.....
 วันที่...../...../.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่าย ศักดิ์ฯ กษ. ส
ผู้รับ
วันที่ ๒๑/๗.ย. ๒๕๖๕

ได้รับต้นฉบับแล้ว
 กอง/ฝ่าย.....
 ผู้รับ.....
 วันที่...../...../.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่ายยุทธศาสตร์ และงบประมาณ
ผู้รับ: **ANALORN**
วันที่: ๒๑/พ.ย. ๒๕๖๕

ได้รับต้นฉบับแล้ว

กอง/ฝ่าย.....

ผู้รับ.....

วันที่...../...../.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กอง/ฝ่ายการศึกษาศึกษา
ผู้รับ.....
วันที่...../...../.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
 กอง/ฝ่าย.....
 ผู้รับ.....
 วันที่...../...../.....

ได้รับต้นฉบับแล้ว
กองฝ่ายทรัพยากรธรรมชาติ
ผู้รับ.....
วันที่..... ๒๕ พ.ย. ๒๕๕๔

ได้รับต้นฉบับแล้ว

กอง/ฝ่าย.....

ผู้รับ.....

วันที่...../...../.....

ได้รับมอบหมายให้
กอง/ฝ่าย พัสตูลิการ์พอลินี
ผู้รับ
วันที่ ๒๔/๖/๒๕๖๗

ได้รับต้นฉบับแล้ว

กอง/ฝ่าย.....

ผู้รับ.....

วันที่...../...../.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด โทร. ๖๐๙

ที่ รย ๕๑๐๐๑.๑/ว ๓๐๒๕ วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน เลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ผู้อำนวยการกองทุกกอง และหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ด้วยสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้จัดการทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อดำเนินการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

เพื่อให้การประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง จัดเตรียมข้อมูลและเอกสารหลักฐานต่างๆ เพื่อรับการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามกำหนดวันที่ปรากฏในแผนดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

**แผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง มีระบบที่ดีการควบคุมภายในมีมาตรฐานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๒ เพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและเหมาะสมกับโครงสร้าง ภารกิจ อำนาจหน้าที่

๑.๓ เพื่อให้การดำเนินการตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เรื่องร้อยละขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป้าหมายที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๔ เพื่อประเมินผลระบบการควบคุมภายใน การบริหารงานในการใช้ทรัพยากรทุกประเภทให้เป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่กำหนด

๑.๕ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๖ เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการประสานงาน

๒.๑ หน่วยรับการประสานงาน

- สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
- สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด
- กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองสาธารณสุข
- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- กองพัสดุและทรัพย์สิน
- กองการเจ้าหน้าที่
- หน่วยตรวจสอบภายใน

๒.๒ เรื่องที่ประสานงาน

๒.๒.๑ การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกกอง/ฝ่าย งบประมาณ ๒๕๖๕ และปี ๒๕๖๖

๒.๒.๒ การจัดทำคำสั่งแบ่งงานของทุกกอง/ฝ่ายงบประมาณ ๒๕๖๕ และปี ๒๕๖๖

๒.๒.๓ ติดตามการจัดทำรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในของ งบประมาณ ๒๕๖๕ และปี ๒๕๖๖

๒.๒.๔ การวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ในแต่ละหัวข้อเป็นไปตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ ดังนี้

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒) การประเมินความเสี่ยง
- ๓) กิจกรรมการควบคุม
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕) กิจกรรมการติดตามผล

๓. ระยะเวลาเข้าประสานงานการติดตามฯ

ดำเนินการเข้าประสานงานการติดตามฯ ระหว่างเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๕ - กันยายน ๒๕๖๖

๔. ผู้รับผิดชอบ

- | | |
|---------------------------|--|
| ๔.๑ นางณฐมน ธิติคุณโหมล | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๔.๒ นางสาวฐานิตดา มณีดวง | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๔.๓ นางสาวพนารัตน์ ศรีฟอง | ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์ |

๕. การรายงาน

ให้ผู้รับผิดชอบในการประสานงานการติดตามฯ บันทึกเสนอความเห็น ตลอดจนข้อเสนอแนะและข้อควรปรับปรุงแต่ละหัวข้อในการประสานงานแล้วรายงานนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองทราบ เมื่อเสร็จสิ้นการประสานงานการติดตามฯ แล้ว

๖. แผนการประสานงานการติดตาม

ลำดับที่	เดือน/ปี	หน่วยรับตรวจ	สรุปผลการตรวจ	หมายเหตุ
๑.	พฤศจิกายน ๒๕๖๕	สำนักปลัดฯ	๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕	
๒.	ธันวาคม ๒๕๖๕	สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด	๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๕	
๓.	มกราคม ๒๕๖๖	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	๓๑ มกราคม ๒๕๖๖	
๔.	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	กองคลัง	๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	
๕.	มีนาคม ๒๕๖๖	กองช่าง	๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖	
๖.	เมษายน ๒๕๖๖	กองสาธารณสุข	๒๘ เมษายน ๒๕๖๖	
๗.	พฤษภาคม ๒๕๖๖	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖	
๘.	มิถุนายน ๒๕๖๖	กองทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖	
๙.	กรกฎาคม ๒๕๖๖	กองพัสดุและทรัพย์สิน	๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖	
๑๐.	สิงหาคม ๒๕๖๖	กองการเจ้าหน้าที่	๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖	
๑๑.	กันยายน ๒๕๖๖	หน่วยตรวจสอบภายใน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๖	

ลงชื่อ.....ฐานิตดา มณีดวง.....ผู้เขียนแผนงาน

(นางสาวฐานิตดา มณีดวง)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....สมบัติ มุมทอง.....ผู้เสนอแผนงาน

(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ลงชื่อ.....

(นางสุพรรณี สุขสันต์รุ่งเรือง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบ

(นายปิยะ ปิตุเตชะ)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๖๐๙

ที่ รย. ๕๑๐๐๑.๑/-

วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง แผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ที่ ๓๐๕๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เพื่อทบทวนนโยบาย มาตรการ วิธีปฏิบัติในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อกำหนดนโยบายและวางแผนกลยุทธ์ในการจัดการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร รวบรวมรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการจัดทำแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อระเบียบ/แนวทางการปฏิบัติ

แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ:

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

ฯลฯ

กิจกรรมการประสานงานติดตามผลเป็นการประเมินผลระหว่างการทำงาน การประเมินผลเป็นรายครั้งหรือเป็นการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ กรณีที่ผลการประเมินการควบคุมภายใน จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐ ให้รายงานต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแลอย่างทันเวลา

กิจกรรมการ...

กิจกรรมการติดตามผลประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้

(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

๔. ข้อพิจารณา

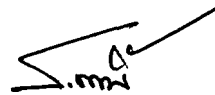
เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้องตามหลักเกณฑ์ฯ เห็นควรดำเนินการดังนี้

๔.๑ เห็นชอบแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๔.๒ ส่งแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองทราบ

๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในแผนการประสานงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้



(นายสมบัติ มุมทอง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด อบจ.



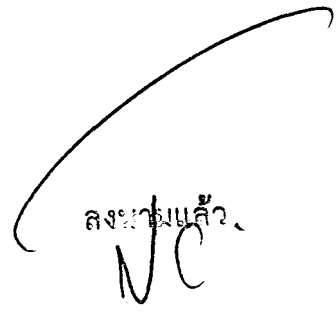
(นายสมเกียรติ ยูพาปิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๑๕ พ.ย. ๒๕๖๕



(นางสุพรรณีย์ สุขสันต์รุ่งเรือง)

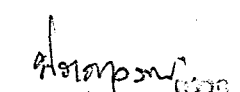
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๑๕ พ.ย. ๒๕๖๕



ลงนามแล้ว

(นายปิยะ ปิณฑะ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง
๑๗ พ.ย. ๒๕๖๕



ปลัด อบจ.

๑๕ พ.ย. ๒๕๖๕

๑๕ พ.ย. ๒๕๖๕