



รายงานผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

โดย
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า
อำเภอพล
จังหวัดขอนแก่น

รายงานการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ของ

กองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า
อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
ประเมินความเสี่ยง ระบุวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน วัดผลได้และ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการระบุความเสี่ยง บริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ระบบการควบคุม ระบบที่ควบคุมในกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตาม เกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 คำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจนตามคำสั่งที่ 153/2562 เรื่องการ แบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบลโคกสง่า ลงวันที่ 20 กรกฎาคม 2562 แบ่งภารกิจ เป็น 3 งาน คือ (1.) งานก่อสร้าง (2.) งานออกแบบและ อาคาร (3) งานสาธารณูปโภค งานไฟฟ้าสาธารณะ และ ที่ 171/2562เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงาน ประเมินระบบควบคุมภายใน กองช่าง ลงวันที่ 13 มกราคม 2562 และมีการแบ่งคณะทำงานตามรายละเอียดดังนี้ อ.ครรชิต บุญหานัง รองปลัด อบต. รักษาการแทน ช่าง ประธานคณะทำงาน อ.มรรตน์ นาอุดม ผู้ช่วยช่างโยธา คณะทำงาน ท.วศลักษณ์ บุตรสามาลี เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน งานและเลขานุการ	วิเคราะห์ประเมินผลตาม ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ผลการประเมินกองช่างมีการแบ่ง โครงสร้างงานอย่างชัดเจนตามคำสั่งแบ่งงานโดยชัดเจนตามคำสั่ง ที่ 153/2562 เรื่องการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ลงวันที่ 20 กรกฎาคม 2562 และคำสั่งที่ 171/2562เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุม ภายใน กองช่าง ลงวันที่ 13 สิงหาคม 2562 และมีการแบ่ง ลักษณะงานออกเป็น 3 งาน คือ (1.) งานก่อสร้าง (2.) งาน ออกแบบและควบคุมอาคาร (3.) งานสาธารณูปโภค 1.งานก่อสร้าง 1.1 กิจกรรมด้านการประมาณราคางานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานการประมาณราคางานก่อสร้างและการ สำรวจงานโครงสร้างพื้นฐานเป็นไปตามแบบรายการที่กำหนดมี ความถูกต้องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และงบประมาณที่ตั้งไว้ ตามสัญญาและรายละเอียดวัสดุก่อสร้างเป็นไปตามแบบ มาตรฐานวัสดุการก่อสร้างที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ ประชาชนในพื้นที่อย่างสูงสุด มีการดำเนินการตามกิจกรรมที่ควบคุมเพื่อปรับปรุงดังนี้ งานการประมาณราคางานก่อสร้างและการสำรวจงาน โครงสร้างพื้นฐานขาดบุคลากรในการสำรวจ การประมาณการ เนื่องจากมีนายช่างโยธา โยกย้ายไปดำรงตำแหน่งที่หน่วยงานอื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างครอบคลุม อาจทำให้งาน ออกมาไม่ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ - มีการประกาศรับโอนย้ายตำแหน่งนายช่างโยธา - มีการร้องขอให้กรมฯสรรหา ตำแหน่งนายช่างโยธาให้เป็นไป ตามแผนอัตรากำลัง 3 ปี - มีการติดตามข้อมูลการปรับเปลี่ยนราคาค่าวัสดุอยู่อย่างต่อเนื่อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ

๓. วันที่ ๑๐ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

รายงานผลการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี

ณ วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบยุทธศาสตร์ภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๓)
๒. ด้านอาชีวศึกษา ๒.๑ มาตรการเพิ่มขีดความสามารถในท้องถิ่น ๒.๒ พัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ความเข้าใจในอาชีพการงาน ๒.๓ เตรียมความพร้อมด้านอาชีพ การให้คำปรึกษาแนะแนว ๒.๔ ไม่มีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้	๓. พัฒนาศักยภาพ - ให้แก่ผู้เรียนและผู้สอนในการเรียนรู้และพัฒนาตนเองให้มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม โดยมีการส่งเสริมให้ผู้เรียนและผู้สอนมีความรู้ความเข้าใจในอาชีพการงาน - ให้แก่ผู้เรียนและผู้สอนในการเรียนรู้และพัฒนาตนเองให้มีความรู้ความสามารถ - ให้แก่ผู้เรียนและผู้สอนในการเรียนรู้และพัฒนาตนเองให้มีความรู้ความสามารถ ผลการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๑ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๒ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๓ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้
๒. การประเมินความเสี่ยง - Risk Assessment ๒.๑ ระบบบริหารความเสี่ยง ๒.๑.๑ กิจกรรมการพัฒนาระบบพัฒนาระบบ ๓. ด้านบุคลากร ๓.๑ ครูผู้ดูแลเด็กชาวต่างชาติในการพัฒนาระบบพัฒนาระบบ ๓.๒ ขาดการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการบริหารระบบในการจัดการเรียนการสอนพัฒนาระบบ	๓.๑ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๒ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๓ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๔ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๕ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๖ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๗ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๘ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๙ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้ ๓.๑๐ ผลสัมฤทธิ์ของงานในส่วนนี้



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า

ที่ ๓๗/๒๓ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ที่ ๓๕๙/ ๒๕๖๑ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ลงวันที่ ๒๓ เดือนกรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากองค์ประกอบของพนักงานส่วนตำบลมีจำนวนเพิ่มขึ้น ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานทำงาน เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ ค่าเงินการจ่ายค่าตอบแทน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ที่ ๓๕๙ / ๒๕๖๑ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ลงวันที่ ๒๓ เดือนกรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ใช้คำสั่งนี้แทน รายละเอียดดังนี้

๑.นางจุรีรัตน์	สิงห์ศรี	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะกรรมการ
๒.นางนุชนภา	เทพมัย	นักวิชาการพัสดุ	คณะกรรมการ
๓.นางฉวีพรทิศา	เกียรติวิทวัส	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๔.นายสันติชัย	หนองแบก	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๕.นางสาวเปรมกมล	สุวรรณหาญ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	เลขานุการคณะกรรมการ
๖.นางลัดดา	แสนท้าว	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ดำเนินการ ติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายใน ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อคณะกรรมการได้รวบรวมการประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า รายงานคณะกรรมการตรวจสอบเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลกระทรวงมหาดไทยให้เสร็จสิ้น ภายใน ๓๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือนสิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นายรังสิทธิ์ เกียรติวิทวัส)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า

ที่ ๑๖๙ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ที่ ๑๘๘ / ๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ลงวันที่ ๑๓
เดือนกรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๑ นั้น

เนื่องจากองค์ประกอบของพนักงานส่วนตำบลมีจำนวนเพิ่มขึ้น ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับ
คณะทำงานฯ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ
จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ที่ ๑๘๘ / ๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ลงวันที่ ๑๓
เดือนกรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ใช้คำสั่งนี้แทน รายละเอียดดังนี้

๑.จำเอกเพชร	ประดับคำ	หัวหน้าสำนักงานปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒.ว่าที่ ร.ต.โชคชัย	ทองเจริญ	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๓.นายชัชวาลย์	คุมธง	นักพัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ
๔.นางสาวอนอม	รักษาพงษ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๕.นายธนกร	เสาสสมภพ	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ
๖.นางวรรณภา	พันธ์แก้ว	นักจัดการงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๗.นายมนตรี	พรมแสน	เจ้าพนักงานป้องกันฯ	คณะกรรมการ
๘.นายคมสันต์	ประวัติ	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ฯ	เลขานุการคณะกรรมการ
๙.นางสาวจิตตานันท์	พลนอก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ดำเนินการ ติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายใน
ของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ และรายงานผลการประเมินควบคุม
ภายใน ภายในวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อคณะกรรมการฯได้รวบรวมประเมินระบบควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือนสิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นายรังสิทธิ เกียรติวิหส์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสง่า