

รายงาน

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓



โดย
องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง
อำเภอภักดีชุมพล จังหวัดชัยภูมิ

คำนำ

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษา วินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการคลัง งบประมาณ วินัย รายได้ รายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง ได้ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) เพื่อใช้เป็นแนวทาง ควบคุมการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร สามารถลดความผิดพลาด ความเสียหาย การ รั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

อนึ่ง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง ในช่วงปีที่ผ่านมา ยังขาดความสมบูรณ์และการตรวจติดตามที่เด็ดขาด ประกอบกับเจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการแทนเป็นเพียง พนักงานจ้างตามภารกิจ ไม่ใช่ผู้เชี่ยวชาญรับผิดชอบโดยตรงในด้านนี้ จึงทำให้กระบวนการประเมินผลการควบคุม ภายในและการปฏิบัติตามแนวทางแก้ไขปัญหาที่วางไว้ไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร

(นายณัฐติพงษ์ วันทวี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง

๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

ข
สารบรรณ

คำนำ

ก

สารบรรณ

ข

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. สำนักงานปลัด อบต.

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ

๒. กองคลัง

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ

๓. ส่วนโยธา

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ

๔. ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ

๕. ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ

๖. ส่วนสวัสดิการสังคม

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ

ระดับองค์กร

- แบบ ปค.๑
- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- แบบ ปค.๖

ภาคผนวก

- คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ
ของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างฯ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ

