



สำนักงานที่ดินจังหวัดสงขลา  
รับที่... ๑๐๔๔๓  
วันที่... ๒๖ ๕.๙. ๒๕๖๖  
เวลา... ๙:๕๙

ที่ สข ๐๐๐๓/ว ๘๙๗๗

ศาลากลางจังหวัดสงขลา  
ถนนราชดำเนิน สข ๙๐๐๐๐

๒๕ วันวาน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน หัวหน้าส่วนราชการประจำจังหวัด ทุกส่วนราชการ

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๔ ข้อ ๕ และข้อ ๙ วรรณสองหน่วยงานของรัฐจะต้องเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนามภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสืบไปเป็นประมาณ นั้น

จังหวัดสงขลา ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐในภาพรวมของจังหวัดสงขลา สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว จึงขอให้ส่วนราชการประจำจังหวัดสงขลา ทุกส่วนราชการ นำแนวทางการปรับปรุงการควบคุมภายในฯ ดังกล่าว ไปใช้ในการควบคุมความเสี่ยงตามภารกิจงานของส่วนราชการโดยเคร่งครัดต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ทั้งนี้ สามารถดาวน์โหลดสิ่งที่ส่งมาด้วยได้จาก QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้

เขียน จพธ.

เพื่อโปรดทราบ

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมนึก พรมເຊີວ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดสงขลา

อก.

(นางสาวจุฑามาศ ชติยะฉุนวิชช)

นักวิชาการที่ดินชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน

เจ้าพนักงานที่ดินจังหวัดสงขลา

๒๖ ๕.๙. ๒๕๖๖



สิ่งที่ส่งมาด้วย

สำนักงานคลังจังหวัดสงขลา

โทร. ๐ ๗๔๓๑ ๑๓๖๑

โทรสาร ๐ ๗๔๓๑ ๔๗๒๑

อีเมลล์: rnk@cgd.go.th

ที่ สข ๐๐๒๐.๑/ว ๗

เรียน เจ้าพนักงานที่ดินจังหวัดสงขลา สาขาทุกสาขา

- สำนักงานที่ดินจังหวัด ขอส่งสำเนาหนังสือ  
จังหวัดสงขลา ที่ สข ๐๐๐๓/ว ๘๖๙๓ ลงวันที่  
๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๖ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผล  
การควบคุมภัยในระดับหน่วยงานของรัฐ มาพร้อมนี้

- จึงเรียนมาเพื่อทราบ และแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง  
ทราบและดำเนินการ

(นางเนตรอนงค์ แก้วมณี)

เจ้าพนักงานธุรการอาวุโส ปฏิบัติราชการแทน

เจ้าพนักงานที่ดินจังหวัดสงขลา

๑๗ ๑๗ ๒๕๖๖

**สรุปการแจ้งผลการพิจารณา**

ร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐในภาพรวมของจังหวัดสงขลา

ส่วนราชการในจังหวัดสงขลา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามหนังสือจังหวัดสงขลา ที่ สข ๐๐๐๓/ว ๘๓๙๓ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖

ลำดับ	หน่วยงาน	วันที่ส่ง	เห็นชอบ	หมายเหตุ
๑	สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒	ที่ทำการสสจ.จังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๓	สำนักงานคลังจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๔	การท่องเที่ยว กีฬาและนันทนาการจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๕	สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงมนุษย์จังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๖	สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๗	สำนักงานประมงจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๘	สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๙	สำนักงานเกษตรจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๐	สำนักงานสหกรณ์จังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๑	สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๒	สำนักงานขนส่งจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๓	สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๔	สำนักงานสสติจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๕	สำนักงานพลังงานจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๖	สำนักงานพานิชย์จังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๗	สำนักงานจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๘	ที่ทำการปกครองจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๑๙	สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๐	สำนักงานที่ดินจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๑	สสน.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๒	สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๓	สสน.ท้องถิ่น จ.สงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๔	สำนักงานคุณประพฤติจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๕	สำนักงานบังคับคดีจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๖	เรือนจำจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๗	สำนักงานแรงงานจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๘	สำนักงานจัดทางานจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๒๙	สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๓๐	สำนักงานประกันสังคมจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๓๑	สสน.วัฒนธรรมจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๓๒	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๓๓	สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดสงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	
๓๔	สสน.พระพุทธศาสนา จ.สงขลา	๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖	✓	

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระบบเอกสารต่อเนื่องดุล ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒**

การกิจดามภูมายั่งยืน พัฒนาของรัฐ/ ภาคีเครือข่าย	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การรับปรบ. การอนุมัติใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดร่อง
<b>๑. ต้านการเงินและอัปปีดี้ วัฒนธรรม</b>	<b>๑. เจ้าหนี้ที่คุณเดียวปีบดังนั้น ต้านการเงิน ด้านการเงิน และอัปปีดี้/ วัฒนธรรม</b>	<b>๑. จัดทำค่าเสื่อมคลายให้กับ เศรษฐกิจที่ดี ด้านการเงินและอัปปีดี้</b>	<b>๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ เจ้าหนี้ที่คุณเดียวปีบดังนั้น มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ เพียงพอต่อการบริหารฯ</b>	<b>๑. จัดทำค่าเสื่อมคลายให้กับ เศรษฐกิจที่ดี ด้านการเงินและอัปปีดี้</b>	<b>๑. สำนักงาน ประชารัฐสัมพันธ์จังหวัด</b>

## แบบ บค. ๔

การจัดทำกฎหมายที่ดัง หน่วยงานของรัฐ/ วัดถupaลังกาว	ความเสีย	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประพฤติ การควบคุมภัยใน	ความเสียที่ยังมีอยู่	การรับปรึกษา การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ ก้าวตามสืบฯ
๒. สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่						
๓. สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่	๑๓. สำนักงานที่ดิน จังหวัดเชียงใหม่ ๑๔. สำนักงานป่าไม้ แม่ฮ่องสอนจังหวัดเชียงใหม่ ๑๕. สำนักงานส่งเสริม การเกษตรจังหวัดเชียงใหม่ ๑๖. สำนักงานสัตว์ป่า จังหวัดเชียงใหม่ ๑๗. เรือนจำจังหวัด เชียงใหม่ ๑๘. สำนักงานอุตสาหกรรม จังหวัดเชียงใหม่ ๑๙. ก้าวตามนโยบาย ๒๐. ก้าวตาม ๒๕๖๒	๑๖. สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ๑๗. สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ๑๘. สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ๑๙. สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ๒๐. ก้าวตาม ๒๕๖๒				

การกิจกรรมทั่วไป หน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่อยู่	การควบคุมภัยใน	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยอมรับ	การควบคุมภัยใน	ประเมิน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. ห้องประชุมทั่วไป ๔. ห้องประชุมทั่วไป ๕. ห้องประชุมทั่วไป	ติดตามความคุ้มครองด้านการใช้ สิ่งแวดล้อม	ติดตามความคุ้มครองด้านการใช้ สิ่งแวดล้อม	๔. ระบุประเด็นที่ขออนุมัติการซื้อขึ้นติด ให้เป็น ทำให้ส่งผลกระทบต่อการ ปฏิบัติงานของศูนย์บริการ	๔. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบรายการที่ต้องดำเนินการ จัดซื้อเป็นพิเศษประการใด	๔. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบรายการที่ต้องดำเนินการ จัดซื้อเป็นพิเศษประการใด	๔. ดำเนินการพัฒนา จัดซื้อสิ่งของฯ	๔. ดำเนินการพัฒนา จัดซื้อสิ่งของฯ
๔. ห้องประชุมทั่วไป ๕. ห้องประชุมทั่วไป	๕. ห้องประชุมทั่วไป ๖. ห้องประชุมทั่วไป	๕. ห้องประชุมทั่วไป ๖. ห้องประชุมทั่วไป	๕. ห้องประชุมทั่วไป ๖. ห้องประชุมทั่วไป	๕. ห้องประชุมทั่วไป ๖. ห้องประชุมทั่วไป	๕. ห้องประชุมทั่วไป ๖. ห้องประชุมทั่วไป	๕. ห้องประชุมทั่วไป ๖. ห้องประชุมทั่วไป	๕. ห้องประชุมทั่วไป ๖. ห้องประชุมทั่วไป

การก็ิจกรรมภูมิทัศน์ พัฒนาของรัฐ/ รัฐบูรณาการ	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่เมือง	การประเมินผล การควบคุมภัย	ความเสี่ยงที่ซึ่งมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัย	การปรับปรุง การควบคุมภัย	ผู้รายงาน ที่รับผิดชอบ/ กำกับดูแล
๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานของ องค์กรมีความสงบ มีความ พร้อมทันท่วงทีไม่เป็นภัยต่อ และภารกิจงานปัจจุบันภายใต้ กิจกรรมของบุคลากรที่เกิดขึ้น	๑. เหตุการณ์ทางการเมืองที่สั่งเปลี่ยน ระบบการเมือง จัดตั้งรัฐบาลชุดใหม่ และรัฐบาลที่ไม่ได้รับการสนับสนุน และการเมืองที่ไม่สงบ ไม่สุภาพ และการเมืองที่ไม่ดี ไม่โปร่งใส	๑. ศึกษาทำความเข้าใจเรื่องภัยแล้วดำเนินการ ใช้มาตรการที่ถูกต้อง แต่ยังคงมีความเสี่ยง ที่จะเกิดขึ้น จึงต้องติดตามสถานการณ์และประเมิน สถานะของภัยแล้วจัดการตามที่เหมาะสม และประเมินภัยแล้วจัดการตามที่เหมาะสม	๑. ให้ข้อมูลทางการเมืองที่สำคัญ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ๒. ให้ข้อมูลทางการเมืองที่สำคัญ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง	๔. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภัยแล้วดำเนินการ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ๕. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภัยแล้วดำเนินการ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง	๔. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภัยแล้วดำเนินการ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ๕. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภัยแล้วดำเนินการ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง	๔. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภัยแล้วดำเนินการ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ๕. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภัยแล้วดำเนินการ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง	๓. สำนักงานบัญชีฯ และสำนักงานที่ดูแล เรื่องบัญชีฯ ไม่สามารถดำเนิน การบัญชีฯ ตามกำหนดเวลา และไม่สามารถดำเนินการบัญชีฯ ตามกำหนดเวลาได้
๒. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ วัสดุประสงค์	๑. เทคโนโลยีความปลอดภัยที่ขาด วิทยาการและนวัตกรรมของ รัฐต้องเข้ามายังบุคลากร รวมถึง ห้ามให้เจ้าหน้าที่ไม่ สามารถเข้าชม หรือใช้งาน การนำเข้าสู่ระบบ ให้เกิดขึ้น ๒. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภัยแล้วดำเนินการ สั่งผู้ของทางราชการ	๑. ประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบดิจิทัลเพื่อสนับสนุน กระบวนการด้านการเมือง ด้วยวิธี ที่ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อสนับสนุน และประเมินภัยแล้วจัดการตามที่เหมาะสม	๑. ศึกษาทำความเข้าใจเรื่องภัยแล้วดำเนินการ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ๒. ศึกษาเรื่องภัยแล้วจัดการตามที่เหมาะสม	๓. ความต่อต้านสังคมภัยและภัยทาง เศรษฐกิจของบุคลากรที่ไม่ได้รับการสนับสนุน และการเมืองที่ไม่ดี ไม่โปร่งใส	๓. ประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบดิจิทัลเพื่อสนับสนุน กระบวนการด้านการเมือง ด้วยวิธี ที่ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อสนับสนุน และประเมินภัยแล้วจัดการตามที่เหมาะสม	๓. สำนักงานบัญชีฯ และสำนักงานที่ดูแล เรื่องบัญชีฯ ไม่สามารถดำเนิน การบัญชีฯ ตามกำหนดเวลา และไม่สามารถดำเนินการบัญชีฯ ตามกำหนดเวลาได้	๓. สำนักงานบัญชีฯ และสำนักงานที่ดูแล เรื่องบัญชีฯ ไม่สามารถดำเนิน การบัญชีฯ ตามกำหนดเวลา และไม่สามารถดำเนินการบัญชีฯ ตามกำหนดเวลาได้

۱۰۷

แบบ บจ. ๔

การจัดทำกฎหมายที่สำคัญ พิริยาณของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมมาตรฐานที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การรับปรุง การควบคุมภายนอก	กระบวนการที่อยู่ภายใต้การดูแล การรับปรุง	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<b>ข้อเพื่อจัดทำกฎหมายเดียว ๑ แห่ง</b> <b>การใช้จ่ายเงินบทดงฯ ราชการ</b> <b>เป็นไปอย่างตรวจสอบได้ ทันท่วงที่ความ</b> <b>ต้องการดำเนินงาน ที่สูงเชิงศักดิ์</b> <b>๒. การขออนุมัติเบิกจ่ายเงินตาม</b> <b>ของราชการเพื่อให้ความช่วยเหลือ</b> <b>ผู้ประสบภัยพื้นบ้านภัยลูกอ่อน ภัย</b> <b>ความดันต้อง รวมถึง สัมบัติ</b> <b>ฟ้องตุลากล ลส. หอศักดิ์ พร้อมทั้ง</b> <b>ประมวลการพิจารณาอนุมัติเบิกจ่าย</b> <b>คงทัน</b> <b>๓. เพื่อให้การน้ำส่องเตือน</b> <b>หลักฐาน เพื่อรับประโยชน์ที่</b> <b>เงินท่องเที่ยวราชการ เป็นที่ว่า</b> <b>ควรปฏิบัติเพื่อชี้แจงทราบและ</b> <b>พิจารณา</b>	๖. เมือง ชั้นต่ำ ข้อมูล ข้อมูลเชิงแม่	เพื่อให้ได้ข้อมูลเข้าใจง่าย ถูกต้อง ตรวจสอบ รวมถึงการติดตามงานที่มี ผลลัพธ์นำก่อให้เกิดการให้ความ	พัฒนาฯ ประเมินการติดตามงานที่ความ ค้องตัว หากใช้วิธีการติดตามที่นัก ประสมประสานกันอย่างมากให้ดีจะมี ช่วงเวลาที่ผู้ประสมกันพิเศษได้ฉุกเฉิน ได้รับเร็ว ทันต่อโครงการนี้ กรณีที่ความ ใช้สารสัมภัติซึ่งเป็นทรััพรองราชการฯ สามารถควบคุมได้อย่างภาคในระยะเวลาที่ ระบุไว้ ก่อนมี โครงการและเป็นปัจจัย เริ่งร้าย สนับสนุนการดำเนินงานระหว่างนั้น ได้เป็นอย่างดี	การรับปรุง	พัฒนาฯ ประเมินการติดตามงานที่ความ ค้องตัว หากใช้วิธีการติดตามที่นัก ประสมประสานกันอย่างมากให้ดีจะมี ช่วงเวลาที่ผู้ประสมกันพิเศษได้ฉุกเฉิน ได้รับเร็ว ทันต่อโครงการนี้ กรณีที่ความ ใช้สารสัมภัติซึ่งเป็นทรััพรองราชการฯ สามารถควบคุมได้อย่างภาคในระยะเวลาที่ ระบุไว้ ก่อนมี โครงการและเป็นปัจจัย เริ่งร้าย สนับสนุนการดำเนินงานระหว่างนั้น ได้เป็นอย่างดี	
<b>๔. การประสานและบูรณณาการ</b> <b>ความร่วมมือกับรัฐบาลอาชลักษณ</b> <b>และภาคประชาชีนที่มีส่วน</b> <b>ร่วมในกร ติดตามและ ช่วยเหลือ</b> <b>สงเคราะห์ผู้ประสบภัย</b> <b>วัตถุประสงค์</b> <b>เพื่อให้การตี้เตือนภัยและ</b> <b>ภาคประชาชนในพื้นที่อยู่อาศัยที่ส่วน</b> <b>ร่วมในการดำเนินพัฒนาครัวเรือนที่</b> <b>เงื่องจากไม่ว่าจะด้วยสาเหตุใด</b>				๗. สร้างความตื่นตัวในระบบราชการ ชุมชน เตรียมชายและภาคประชาชนที่ สนใจร่วมกิจกรรมที่ดูแลผู้ประสบภัย ๘. สร้างการส่วนร่วมในการป้องกัน ผู้ประสบภัย โดยการประชุมเพื่อสร้าง การร่วมมือ ความตื่นตัว ภาคภูมิและภาค ประชุม ผู้คนที่ต้องผูกขาดกัน	๓. สร้างความตื่นตัวในระบบราชการ สำนักงานที่มีประชุม จังหวัดและภาค พัฒนาฯ ที่ดูแลผู้ประสบภัย	
				๙. สร้างความตื่นตัวในระบบราชการ ประชุมที่ให้ความร่วมมือในกร ติด ชุมชนที่ดูแลผู้ประสบภัย		

การจัดทำแผนภูมิชี้แจง พนักงานของรัฐ/ รัฐบุรณะทั้ง สองฝ่าย	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประปัตภัย การควบคุมภัยใน	การรับปัจจัย การควบคุมภัยใน	การรับปัจจัย การควบคุมภัยใน
๙. ด้านทรัพย์สิน วัสดุคงคลัง	เพื่อใช้การตรวจสอบและบันทึกประวัติ เช่น ภาระของพนักงาน ภาระของผู้เช่าบ้าน เนื่องจากต้องห้ามสัมภาระที่ห้ามนำเข้าประเทศ ความเสี่ยง ข้อมูลที่เก็บไว้ลับกัน ความเสี่ยงของการนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ให้ตนนั้นมากกว่าคราวที่แล้ว ความเสี่ยงของการนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศ ความเสี่ยงของการนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ และการควบคุม ทุผล บ้าง รักษา <sup>*</sup> รายการภัณฑ์ อุตสาหกรรมที่ ขาดทุนเสีย กดต	๑. ติดตาม ประสานหน่วยงานที่ให้ได้ ทราบเบื้องต้นที่เก็บไว้ลับกัน ความเสี่ยงของการนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ให้ตนนั้นมากกว่าคราวที่แล้ว ความเสี่ยงของการนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศ ความเสี่ยงของการนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ และการควบคุม ทุผล บ้าง รักษา <sup>*</sup> รายการภัณฑ์ อุตสาหกรรมที่ ขาดทุนเสีย กดต	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ดีพอตอบเรื่องรัฐการ สาธารณรัฐและทรัพย์สิน ในส่วนที่ เนื่องขึ้นของไปรษณีย์ต้องรู้ซึ่งเม้ม ความรู้ความสามารถทางภาระของภาพ ถี่ยงข้ออ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรื่องรัฐการ สาธารณรัฐและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับ ผู้รับผิดชอบเรื่องไปรษณีย์ต้องรู้ซึ่งเม้ม ความรู้ความสามารถทางภาระของภาพ ถี่ยงข้ออ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรื่องรัฐการ สาธารณรัฐและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับ ผู้รับผิดชอบเรื่องไปรษณีย์ต้องรู้ซึ่งเม้ม ความรู้ความสามารถทางภาระของภาพ ถี่ยงข้ออ
๑๐. การส่งออกและนำเข้าของ การจัดทำบัญชีควบคุมหาร กองเก็บและหารองทุน ประมาตร ๒ วัสดุคงคลัง	เพื่อให้การส่งหน้าร่างเอกสาร ประจำการ การจัดทำหนังสือพิมพ์ กองเก็บและหารองทุน ประมาณที่ ๒ เรียบร้อยและเป็นไปตามมาตรฐาน กำหนด ๒ เนื่องไปด้วยความ เรียบร้อยและเป็นไปตามมาตรฐาน กำหนดที่ก่อให้เกิดภัยธรรมชาติ	๑. ส่งหนังเอกสารประจำการทำ หนังสือพิมพ์ ๒. การจัดทำบัญชีทางการเงิน <sup>*</sup> และหารองทุนประจำที่ ๒ ที่ ๒ (เดือน) เป็นที่ก่อให้เกิดภัยธรรมชาติ	การควบคุมภัยในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ๓๕% ๓๖% ๓๗% ๓๘%	๑. ยังไม่การสังคมเข้ามาต้องประจําการ ไม่គ่อกองความก dein ๒. การจัดทำบัญชีทางการเงินและ หารองทุนประจำที่ ๒ (เดือน) ยังมีการบันทึกขอหนี้ เคลื่อนที่อ่อน	๑. มีการจัดตั้งหน้าร่องกันที่ดู ผ่านทางเข้าหน้าห้องพักร้อน ที่ต้องไม่บิน ลงมา <sup>*</sup> ๒. เจ้าหน้าที่กำกับดูแล <sup>*</sup> ประเมิน ในรอบเดือน/ปี ในหน้าที่รับผิดชอบ ต้อง ๓. จัดรวมเอกสารระบุข้อมูล ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นแนวทาง ปฏิบัติหน้าที่
๑๑. การจัดที่บ้านสำหรับรัฐ	แก้ไขให้การรับประทานสิ่งที่ห้าม หกษากลับต้องห้ามเข้ามาในประเทศ ภัยธรรมชาติ และที่ห้ามนำเข้าประเทศ ภัยธรรมชาติ และที่ห้ามนำเข้าประเทศ ภัยธรรมชาติ ภัยธรรมชาติ ภัยธรรมชาติ	๑. บ้านที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามเข้าประเทศ ท้องที่ห้ามเข้าประเทศที่ห้ามเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ	การควบคุมภัยในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ๓๕% ๓๖% ๓๗% ๓๘%	๑. บ้านที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามเข้าประเทศ ท้องที่ห้ามเข้าประเทศที่ห้ามเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ	๑. บ้านที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามเข้าประเทศ ท้องที่ห้ามเข้าประเทศที่ห้ามเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ ที่ห้ามนำเข้าประเทศที่ห้ามนำเข้าประเทศ

۲۰۷

แบบ บค. ๕					
การบริหารงบประมาณที่มีจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมการนำไปใช้เมื่ออยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังไม่ถูก ทราบ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑๙. กำกับ ดูแล และ แม้ตั้งค่านิยมการ ตามกฎหมายว่าด้วยราษฎรสันดิ้น และบริการ วัสดุประสงค์	ผู้ประกอบการไม่ได้ดำเนินการ ตามกฎหมายที่กำหนด	การตรวจสอบการรักษาทรัพย์สินของ ราชการให้ด้วยมาตรฐานที่ดีตาม กฎหมายว่าด้วยราษฎรสันดิ้นและ บริการ	๑. ออกตรวจดูแลน้ำท่าให้ดีตามเกณฑ์ ราชการสันดิ้นและบริการ พร้อมแจ้ง ประมวลกฎหมายว่าด้วยการบริการสันดิ้นและ บริการ ที่ต้องปฏิบัติอย่างแสดงรายการ สินค้าของกรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์ ๒. ประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการ ร้านค้าปักป้ายแสดงรายการสินค้าและ บริการอย่างชัดเจนโดยไม่ล่วงลักษณะ	ผู้ประกอบการรักษาทรัพย์สินของ ราชการตามกฎหมายที่ดีอย่าง ดีตามมาตรฐานที่ต้องการ ที่ต้องปฏิบัติอย่างแสดงรายการ สินค้าของกรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์	๑. ออกตรวจรักษาทรัพย์สินของราชการ ตามกฎหมายที่ดีอย่างดีตาม ที่ต้องการ ๒. ประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการ ร้านค้าปักป้ายแสดงรายการสินค้าและ บริการอย่างชัดเจนโดยไม่ล่วงลักษณะ
๒๐. สำรวจความเป็นธรรมในการให้กับบุคคล ผู้ประกอบการไม่ได้ดำเนินการ ตามกฎหมายที่กำหนด	๑. สำรวจความเป็นธรรมในการให้กับบุคคล ผู้ประกอบการไม่ได้ดำเนินการ ตามกฎหมายที่กำหนด	๑. ออกตรวจดูแลน้ำท่าให้ดีตามเกณฑ์ ราชการสันดิ้นและบริการ พร้อมแจ้ง ประมวลกฎหมายว่าด้วยการบริการสันดิ้นและ บริการ ที่ต้องปฏิบัติอย่างแสดงรายการ สินค้าของกรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์ ๒. ประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการ ร้านค้าปักป้ายแสดงรายการสินค้าและ บริการอย่างชัดเจนโดยไม่ล่วงลักษณะ	การตรวจสอบการรักษาทรัพย์สินของ ราชการตามกฎหมายที่ดีตามที่ต้องการ ที่ต้องปฏิบัติอย่างแสดงรายการ สินค้าของกรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์	ผู้ประกอบการรักษาทรัพย์สินของ ราชการตามกฎหมายที่ดีตามที่ต้องการ ที่ต้องปฏิบัติอย่างแสดงรายการ สินค้าของกรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์	๑. ออกตรวจรักษาทรัพย์สินของราชการ ตามกฎหมายที่ดีตามที่ต้องการ ๒. ประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการ ร้านค้าปักป้ายแสดงรายการสินค้าและ บริการอย่างชัดเจนโดยไม่ล่วงลักษณะ
๒๑. สำรวจความเป็นธรรมในการตัดสินใจ การดำเนินการโครงการภายนอกได้ แผนปฏิบัติราชการประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. สำรวจตรวจสอบการตัดสินใจ การดำเนินการโครงการภายนอกได้ แผนปฏิบัติราชการประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. ประชุมผู้ประกอบการที่ต้องประเมิน โครงการเพื่อเรื่องการเบิกจ่าย งบประมาณ ๒. ลงพื้นที่เพื่อติดตามเร่งด่วน และให้ คำปรึกษา ปัญหาการดำเนินโครงการ	การตรวจสอบการตัดสินใจ การดำเนินการโครงการภายนอกได้ แผนปฏิบัติราชการประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. สำรวจตรวจสอบรายการที่ต้องประเมิน การของนิติบุคคลภายใน ห้องเรียนที่ อย่างต่อเนื่อง	๑. สำรวจประเมินรายการที่ต้องประเมิน การของนิติบุคคลภายใน ห้องเรียนที่ อย่างต่อเนื่อง
๒๒. สำรวจตรวจสอบการดำเนิน การตรวจสอบความโปร่งใสของ หน่วยงานของรัฐที่ได้ จัดตั้งขึ้นเพื่อรักษา งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. สำรวจตรวจสอบความโปร่งใสของ หน่วยงานของรัฐที่ได้ จัดตั้งขึ้นเพื่อรักษา งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. ประชุมผู้ประกอบการที่ต้องประเมิน โครงการเพื่อเร่งด่วน และให้ คำปรึกษา ปัญหาการดำเนินโครงการ	การตรวจสอบความโปร่งใสของ หน่วยงานของรัฐที่ได้ จัดตั้งขึ้นเพื่อรักษา งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. สำรวจประเมินรายการที่ต้องประเมิน การของนิติบุคคลภายใน ห้องเรียนที่ อย่างต่อเนื่อง	๑. สำรวจประเมินรายการที่ต้องประเมิน การของนิติบุคคลภายใน ห้องเรียนที่ อย่างต่อเนื่อง

การก่อจลาจลภัยทางที่ดินด้วย หน่วยงานของรัฐ/ ภาคประมง	ความเสียหาย	การควบคุมภัยในที่ดินยุ่ง	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	ผู้รายงาน หรือผู้ขออนุญาต ดำเนินการ
ผลของการปัจจัยภัยประจำปี ในพื้นที่ชุมชนที่ดินด้วย โครงสร้าง อันมี การขุดอย่างผิดกฎหมาย ใช้พื้นที่ ความไม่พึงอ้อมของ ระบบประปาฯ	ผลของการปัจจัยภัยประจำปี ในพื้นที่ชุมชนที่ดินด้วย โครงสร้าง อันมี การขุดอย่างผิดกฎหมาย ใช้พื้นที่ ความไม่พึงอ้อมของ ระบบประปาฯ	การควบคุมภัยในที่ดินยุ่ง	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	ผู้รายงาน หรือผู้ขออนุญาต ดำเนินการ
๑๒. กรณีริบบัตรห้องน้ำสาธารณะ บริการให้สำรี กษา ดำเนินนา ชื่อสุขอนามัย รองรับภารกิจบัด ด้วยประยุทธ์ เพื่อป้องกันเชื้อโรคของประชาชน สามารถป้องกันการแพร่ระบาด ความไม่ดีต่อสุขอนามัยของประชาชน อย่างเป็นไปร复	ผลของการปัจจัยภัยประจำปี ในพื้นที่ชุมชนที่ดินด้วย โครงสร้าง อันมี การขุดอย่างผิดกฎหมาย ใช้พื้นที่ ความไม่พึงอ้อมของ ระบบประปาฯ	การควบคุมภัยในที่ดินยุ่ง	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	ผู้รายงาน หรือผู้ขออนุญาต ดำเนินการ
๑๓. กรณีริบบัตรห้องน้ำสาธารณะ บริการให้สำรี กษา ดำเนินนา ชื่อสุขอนามัย รองรับภารกิจบัด ด้วยประยุทธ์ เพื่อป้องกันเชื้อโรคของประชาชน สามารถป้องกันการแพร่ระบาด ความไม่ดีต่อสุขอนามัยของประชาชนได้ อย่างเป็นไปร复 ให้ภารกิจบัด ซึ่งก่อภัยด้วยเชื้อโรคที่มานกวนทำให้ เกิดภัยด้วยเชื้อโรคที่มานกวน ทำให้เกิดภัย ด้วยภัยด้วยเชื้อโรคที่มานกวน	ผลของการปัจจัยภัยประจำปี ในพื้นที่ชุมชนที่ดินด้วย โครงสร้าง อันมี การขุดอย่างผิดกฎหมาย ใช้พื้นที่ ความไม่พึงอ้อมของ ระบบประปาฯ	การควบคุมภัยในที่ดินยุ่ง	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	ผู้รายงาน หรือผู้ขออนุญาต ดำเนินการ

ภารกิจเด่นของหน่วยที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยงฯ การควบคุมภัยเสี่ยงฯ	ความเสี่ยงฯ การควบคุมภัยเสี่ยงฯ	การประเมินผล การควบคุมภัยเสี่ยงฯ	การรับปัจจุบัน การควบคุมภัยเสี่ยงฯ	ประเมิน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑๕. การดำเนินการป้องกันและ บรรเทาภัยในเรือนจำ <b>วัสดุประสงค์</b> เพื่อยืดเย็บมีพัฒนารักษาความ ยำสพตติสัตว์ภายในเรือนจำฯ ทุก รูปแบบ รวมทั้งปรับปรุงผู้ดูแลซึ่ง แสดงเจตนาที่ต้องการอนามัยเชิง ติดตามจ้างนายครัวและพยาบาลใน เรือนจำฯ เพื่อให้เรือนจำฯ เป็น ผู้ดูแลเด็กพิเศษที่ดูแลดูแลดี	การพัฒนาระบบท่องเที่ยวเชิง นิริยมฯ	การตรวจสอบความพร้อมของยาเสพตติ ให้กับลูกค้าที่สนใจเข้าชม ๓. การตรวจสอบความพร้อมของยาเสพตติ ให้กับลูกค้าที่สนใจเข้าชม ๓. การประชุมพัฒนา	การควบคุมที่มีอยู่อย่างมาก ลดความเสี่ยงลงได้ในระดับ ที่ต้องดูแลดูแลดี	๑. ภารกิจดูแลบ้านயาเสพตติให้ดูแลดี โดยศักดิ์สิทธิ์ฯ เช่น โฆษณา บัญชี ของร้าน ๒. การตรวจสอบความพร้อมของยาเสพตติ ให้กับลูกค้าที่สนใจเข้าชม ๓. การประชุมพัฒนา	๓๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๑๖. การออกใบอนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา พัฒนา <b>วัสดุประสงค์</b> เพื่อยืดเย็บการออกเอกสารให้กับ ผู้ประกอบการและตรวจสอบ การขออนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา ๒๐๙๙	การออกใบอนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา ๒๐๙๙	การออกใบอนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา ๒๐๙๙	ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรม เพื่อเตรียมตัวเข้ารับการออก ใบอนุญาตประกอบกิจการให้กับนายประยะ ดา ผู้ประกอบการที่ต้องการดำเนิน การ แต่ยังไม่ได้ยื่นเอกสารมา ยังทาง	สำนักงานอธิการบดี จังหวัดสระบุรี ๓๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	
๑๗. การออกใบอนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา พัฒนา <b>วัสดุประสงค์</b> เพื่อยืดเย็บการออกเอกสารให้กับ ผู้ประกอบการและตรวจสอบ การขออนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา ๒๐๙๙	การออกใบอนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา ๒๐๙๙	การออกใบอนุญาตประกอบ กิจการของนายประยะดา ๒๐๙๙	ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรม เพื่อเตรียมตัวเข้ารับการออก ใบอนุญาตประกอบกิจการให้กับนายประยะ ดา ผู้ประกอบการที่ต้องการดำเนิน การ แต่ยังไม่ได้ยื่นเอกสารมา ยังทาง	สำนักงานอธิการบดี จังหวัดสระบุรี ๓๒. ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	

การติดตามภาระไม่ตั้งหัว หน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภาระไม่ตั้งหัว	การประเมินผล การควบคุมภาระไม่ตั้งหัว	การรับปรัชญา	ประเมิน ที่รับเชื้อบร/ กำหนดแล้ว
๑๗. การตรวจสอบการร่วมมือทั้ง ผู้ให้ที่ปรึกษา จ้าหอยหรือสำนัก วัสดุประสงค์	เหตุของศักดาซึ่งสืบทอดก้าว เดียว ไปเป็นปัจจันตนาในทาง พราบซึ่งเป็นผู้ร่วมลงนามที่ต้อง น้ำเข้า/จ้าหอยหรือสำนักงานที่ สอนต่อสืบสืบเป็นปัจจันตนาทาง เดียวกันทั้งหมด	๑. บังคับการตรวจสอบหนี้สิน/ก้าว เดียวที่ต้องชำระภายใน ไม่เกินกานหาดูแลภาร พรมที่ต้องชำระ/บัญชี ๒. บังคับคำให้การ ๓. บังคับการยื่น/อัยอิจ่อสืบสวน ๔. บังคับการเบิกบัญชีสืบสวน	การควบคุมภาระไม่ตั้งหัว ๕. บังคับการตรวจสอบหนี้สิน/ก้าว เดียวที่ต้องชำระภายใน แต่เป็นภ าระของบุคคลที่ต้องชำระ ๖. บังคับคำให้การ ๗. บังคับการยื่น/อัยอิจ่อสืบสวน ๘. บังคับการเบิกบัญชีสืบสวน	๑. ประชากลั่นผันในที่นี้อย่าง ละเอียดกับผู้ให้ที่ปรึกษาที่ไม่ ได้รับภาระดังนี้ ๒. ขอความร่วมมือจากคู่ร่วมราชการ ให้กลับมาดำเนินการต่อไป ๓. ให้ความรู้ความเข้าใจกับผู้ประกอบการ เกิดขึ้นเพื่อช่วยเหลือสำคัญที่มี คุณภาพ ปลอดภัย ท่องรักษาและ ถูกต้องตามกฎหมาย ๔. ประชากลั่นผันในที่นี้อย่าง ละเอียดกับผู้ให้ที่ปรึกษาที่ไม่ ได้รับภาระดังนี้	๑. ประชากลั่นผันในที่นี้อย่าง ละเอียดกับผู้ให้ที่ปรึกษาที่ไม่ ได้รับภาระดังนี้ ๒. ขอความร่วมมือจากคู่ร่วมราชการ ให้กลับมาดำเนินการต่อไป ๓. ให้ความรู้ความเข้าใจกับผู้ประกอบการ เกิดขึ้นเพื่อช่วยเหลือสำคัญที่มี คุณภาพ ปลอดภัย ท่องรักษาและ ถูกต้องตามกฎหมาย ๔. ประชากลั่นผันในที่นี้อย่าง ละเอียดกับผู้ให้ที่ปรึกษาที่ไม่ ได้รับภาระดังนี้

ลายมือชื่อ

(นายสมนึก พรมเมธิยา)

ผู้อำนวยการจังหวัดสงขลา

เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายสมนึก พรมเมธิยา)

ผู้อำนวยการจังหวัดสงขลา

เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

**จังหวัดสกลนคร**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>          หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยายกาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม          ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๒) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๓) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๔) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของส่วนราชการประจำจังหวัดสกลนคร ในภาพรวมมีความเหมาะสมโดยมีบรรยายกาศของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการจังหวัด ให้ความสำคัญกับการให้บุคลากรในจังหวัดยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม โดยมุ่งเน้นความซื่อสัตย์ รับผิดชอบ สามัคคี สร้างการมีส่วนร่วม และมีจิตบริการ</li> <li>- ผู้อำนวยการจังหวัด มีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของแต่ละหน่วยงานให้บรรลุผลตามภารกิจและวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานเป็นระยะ</li> <li>- ทุกหน่วยงานในจังหวัดสกลนคร มีการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน และทุกตำแหน่งงานมีคำอธิบายลักษณะงาน (Job Description) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจนทำให้สามารถดำเนินการตามแผนการปฏิบัติงานและมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้อำนวยการจังหวัด</li> <li>- มีการส่งเสริมให้บุคลากรของหน่วยงานได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</li> <li>- ทุกหน่วยงานมีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบตามอำนาจหน้าที่ตรงตามความรู้ความสามารถของบุคลากร และมีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน และ มีการควบคุม กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานภายใต้หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะ มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๑) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๒) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๓) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ทุกหน่วยงานในจังหวัดสงขลา มีการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมและเหมาะสม สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามจะต้องมีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้น โดยมีการดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จังหวัดมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ศึกษาการดำเนินงานอย่างชัดเจน</li> <li>- บุคลากรของทุกหน่วยงานได้ร่วมกันคิดและจัดทำแผนปฏิบัติราชการเพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของจังหวัดและแผนกลยุทธ์ของจังหวัด</li> <li>- ผู้บริหารของหน่วยงานและเจ้าหน้าที่ ได้ร่วมกันดำเนินการระบุและประเมินความเสี่ยงในกิจกรรม/งานที่รับผิดชอบ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมตามภารกิจของหน่วยงาน</li> <li>- ผู้บริหารของแต่ละหน่วยงานใช้เกณฑ์ในการกำหนดระดับความเสี่ยง รวมทั้งให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ถึงความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน</li> <li>- ผู้อำนวยการจังหวัดมีการมอบหมายให้หัวหน้าหน่วยงาน กำกับและติดตามผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงานตามภารกิจ</li> </ul>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>จังหวัดสงขลา มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสม ครอบคลุม สามารถลดและป้องกันความเสี่ยงได้ แต่ยังคงต้องมีการจัดกิจกรรมควบคุมอย่างต่อเนื่อง โดยมีการดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมให้สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ มี</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๒) หน่วยงานระบุและพัฒนาภารกิจกรรมการควบคุมที่ว่าไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>การแบ่งแยกหน้าที่และมอบหมายความรับผิดชอบที่ชัดเจน โดยผู้บังคับบัญชา มีหน้าที่ตรวจสอบและกำกับติดตามเป็นระยะ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หัวหน้าหน่วยงานเป็นผู้สอบทานและติดตามผลสำเร็จที่บรรลุตามแผน โดยมีการสอบทานผลการดำเนินงานจริงเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ จากการตรวจสอบบัญชี ทะเบียน หรือรายงานที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- หน่วยงานมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้บุคลากรในการกิจที่มีความสามารถมุ่งเนียน งานได้อย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร มีมาตรการป้องกันอย่างเหมาะสมและเพียงพอ เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดเสียหายหรือไม่ถูกต้อง</li> </ul>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานจัดทำ/จัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๒) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๓) หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>จังหวัดลงความมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทุกหน่วยงานมีระบบสารสนเทศที่สนับสนุนการทำงาน ซึ่งในการดำเนินงานจะมีการรายงานและตรวจสอบตามสายงาน ตลอดจนมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และมีการจัดเก็บเอกสารไว้ครับถ้วนสมบูรณ์และเป็นหมวดหมู่ สามารถค้นหาและตรวจสอบได้ง่าย</li> <li>- จังหวัดมีการแจ้งเวียนหนังสือ กฎหมาย ระเบียบ และเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ให้ทุกหน่วยงานรับทราบอย่างทั่วถึง</li> <li>- จังหวัดมีการประชุมกรรมการจังหวัดเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้ทุกหน่วยงานได้ทราบแนวทางปฏิบัติของจังหวัด ตลอดจนหลักเกณฑ์ต่าง ๆ</li> <li>- หน่วยงานจัดให้มีการประชุมตามความจำเป็น และเหมาะสมตามภารกิจของแต่ละหน่วยงาน</li> <li>- มีการใช้สื่อสังคมออนไลน์ สนับสนุนการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๔. กิจกรรมติดตามประเมินผล</b></p> <p>หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผลเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุกิจกรรมพัฒนาและดำเนินการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อมูลร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>จังหวัดสงขลา มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และยอมรับได้ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการจังหวัดมอบหมายให้หัวหน้าหน่วยงานติดตามผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน ควบคุมการดำเนินงานในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙ วรรค ๒</li> <li>- ทุกหน่วยงานในจังหวัดมีการติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อที่จะได้ดำเนินการป้องกันหรือแก้ไขจุดอ่อนที่อาจพบได้ทันท่วงที โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสำนักงาน</li> <li>- หัวหน้าหน่วยงาน เป็นผู้ติดตามผลการแก้ไขข้อมูลร่องที่พบรจาก การประเมินฯ</li> </ul>

#### ผลการประเมินโดยรวม

จังหวัดสงขลา มีส่วนราชการในสังกัดราชการบริหารส่วนภูมิภาค จำนวน ๓๔ หน่วย ซึ่งแต่ละหน่วยงานได้ดำเนินการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบถ้วน ๕ องค์ประกอบ สรุปโดยรวม พบร่วม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผลและมีประสิทธิภาพส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่าง ๆ ของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจและหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ อย่างไรก็ตามยังมีองค์ประกอบการควบคุมบางประเด็นที่จำเป็นต้องมีการวิเคราะห์และปรับปรุงกิจกรรมควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น รวมทั้งการติดต่อสื่อสารภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ตลอดจนการพัฒนาระบบทекโนโลยีสารสนเทศให้มีความทันสมัยและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

  
ลายมือชื่อ.....

(นายสมนึก พรมเพี้ยว)

ผู้อำนวยการจังหวัดสงขลา

วันที่ ๒๕ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

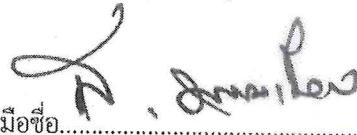
แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับจังหวัด

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสงขลา

จังหวัดสงขลา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช่ การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว จังหวัดสงขลาเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสงขลา

  
ลายมือชื่อ.....

(นายสมนึก พรมพิมล)

ผู้ว่าราชการจังหวัดสงขลา

วันที่ ๒๔ ขันคม พ.ศ. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ตี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ด้านการเงินและบัญชี เนื่องจากบุคลากรผู้บัญชาติงานไม่เพียงพอ และเจ้าหน้าที่คุณเดียว ปฏิบัติงานหลายหน้าที่ ต้องใช้ระยะเวลาในการศึกษา ทำความเข้าใจในระเบียบ คู่มือปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง บุคลากรยังขาดการศึกษาระเบียบปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทั้งด้านกฎหมายระเบียบ และระบบงาน New GFMIS ระบบ KTB Corporate Online และการรับเงินผ่านเครื่อง EDC การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตาม แผนการใช้จ่ายเงินและแผนการปฏิบัติงานที่กำหนด การส่งใช้เงินยืมไม่ตรงตามกำหนดเวลา ยังมีตรวจสอบ ข้อผิดพลาดบ้างแต่เล็กน้อยและให้หน่วยงานรับแก้ไขให้ถูกต้อง เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน และจัดส่งเอกสารล่าช้า การบันทึกรายการบัญชีไม่ถูกต้องครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP มีจำนวนน้อย และไม่ได้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เจ้าหน้าที่คุณเดียวปฏิบัติงานหลายหน้าที่ การปฏิบัติงานด้านพัสดุ ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆ บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน การจัดซื้อ/จ้าง ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้และยังไม่ร่างรีบในปลายปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ

กฎหมายและมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และยังยึดติดการปฏิบัติแบบเดิม ระยะเวลาที่ขอนุมัติ กระชันชิดเกินไป ทำให้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

๑.๓ ด้านงานสารบรรณ เนื่องจากหนังสือราชการสูญหาย การรับ-ส่งเอกสารมีข้อผิดพลาด บ้างเล็กน้อย เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความระมัดระวัง และอุปกรณ์ในการรับ-ส่ง ขัดข้อง ส่งหนังสือไม่ถูกต้อง ตรงตามหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง จัดทำหนังสือราชการไม่ทันตามกำหนดเวลาที่ทางราชการกำหนด และ ได้ตอบหนังสือราชการล่าช้าเนื่องจากได้รับหนังสือเร่งด่วนทำให้ขาดการตรวจสอบโดยละเอียด เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๑.๔ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากความล่าสัมยและการเสื่อมสภาพ ชำรุดของ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรผู้รับผิดชอบยังขาดทักษะความชำนาญในการใช้ ระบบใหม่ระบบอินเตอร์เน็ต และระบบงานมีปัญหา ไม่เสถียร บุคคลอื่นสามารถเข้าไปเปิดใช้งานเครื่อง คอมพิวเตอร์ได้ โดยยังไม่ได้รับอนุญาต

๑.๕ ด้านบุคลากร เนื่องจากบุคลากรยังขาดการศึกษาระเบียบวิธีปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ ข้อมูลในระบบออนไลน์ไม่เป็นปัจจุบัน ล่าช้า การจัดทำแบบประเมินฯ ไม่เป็นไปตามหัวเวลาที่กำหนด ล่าช้า เอกสารไม่ครบถ้วน

๑.๖ การใช้รถส่วนกลาง เนื่องจากการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางที่มีอายุการใช้งานเกิน ๑๐ ปี สภาพอาจจะไม่พร้อมใช้งาน การใช้รถส่วนกลางโดยไม่เชื่อมในอนุญาตยกต่อการตรวจสอบและควบคุม

๑.๗ การส่งเคราะห์ผู้ประสบภัย เนื่องจากเนื้อหา ข้อมูล ข้อเท็จจริงและเอกสารหลักฐาน จากหน่วยงานระดับอำเภอ และที่เกี่ยวข้อง ไม่ชัดเจน ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน ล่าช้าเกินควร

๑.๘ การประสานและบูรณาการความร่วมมือกับภาครัฐภาคเอกชน และภาคประชาชนใน พื้นที่ มีส่วนร่วมในการ ติดตามดูแล ช่วยเหลือ สงเคราะห์ผู้กระทำผิด เนื่องจากชุมชน เครือข่ายและภาคประชาชนสังคม ยังไม่ไว้วางใจต่อผู้กระทำผิด

๑.๙ ด้านทรัพย์สิน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบทรัพย์สิน ในส่วน ที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างต้องใช้ผู้มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านและต้องขอรับการสนับสนุนเจ้าหน้าที่จาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บางครั้งการให้ความอนุเคราะห์อาจจะล่าช้า มีงบประมาณไม่เพียงพอในการซ่อมบำรุงรักษา ต้องของบประมาณปีต่อไป

๑.๑๐ การส่งทหารเข้ากองประจำการ การจัดทำบัญชีควบคุมทหารกองเกินและทหาร กองหนุนประเภทที่ ๒ เนื่องจากยังมีการส่งคนเข้ากองประจำการไม่ครบตามกำหนด การจัดทำบัญชีทหาร กองเกินและทหารกองหนุนประเภทที่ ๒ (สด.๒๗) ยังมีการบันทึกข้อมูลที่คลาดเคลื่อน

๑.๑๑ การจัดที่ดินงานสำรวจวัด เนื่องจากพื้นที่ตกลงสำรวจวัดอยู่ระหว่างจัดการ ตามแนวเขตพระราชฐานกฤษฎีกาและป่าสงวนแห่งชาติ

๑.๑๒ กำกับ ดูแล และดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยราคาสินค้าและบริการ เนื่องจาก ผู้ประกอบการร้านค้าบางรายยังไม่ปิดป้ายแสดงราคาสินค้าและบริการ

๑.๑๓ การดำเนินการกำกับติดตามการดำเนินการโครงการภายใต้แผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เนื่องจากความไม่พร้อมของโครงการ อาทิ การขออนุญาตการดำเนินการกับ เจ้าของพื้นที่ รูปแบบรายการงบประมาณโครงการที่ขอในครั้งแรก ไม่สามารถดำเนินการจัดจ้างจัดซื้อได้ เนื่องจากไม่ได้ลงรายละเอียดไว้ทำให้ต้องขอโอนเปลี่ยนแปลงทำให้เกิดความล่าช้า เนื่องจากต้องดำเนินการให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ตามที่ ก.บ.ก. กำหนด

๑.๑๔ การกิจกรรมเรื่องร้องเรียนทุกๆ บริการให้คำปรึกษา คำแนะนำ ข้อมูลข่าวสาร รองรับ การปฏิบัติตามนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล เมื่อเกิดการดำเนินการเรื่องร้องเรียนไปจนถึงข้อยุตินั้นย่อมมี ความรู้สึกไม่พอใจของฝ่ายที่เสียผลประโยชน์หรือไม่เป็นไปตามความต้องการ ซึ่งเป็นเรื่องของความรู้สึกที่

จะต้องซึ่งในที่เกิดการยอมรับทั้งสองฝ่ายเนื่องจากการดำเนินการเป็นไปภายใต้กฎหมาย และเป็นข้อบังคับแล้ว ซึ่งหากการซึ่งไม่เกิดผลอาจเกิดการร้องเรียนซึ่งได้

๑.๑๕ การดำเนินการป้องกันและปราบปรามแพร่ระบาดของยาเสพติดในเรือนจำ การลักคลอนนำยาเสพติดเข้าเรือนจำ โดยวิธีการต่าง ๆ เช่น โอนข้ามกำแพงของเยี่ยม การถ่ายเทของวัฒนธรรม องค์กร

๑.๑๖ การออกใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานภายใต้กฎหมายที่กำหนด เนื่องจากการออกใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานเกี่ยวข้องกับกฎหมายหลายฉบับ และมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง บางครั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้รับกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจส่งผลต่อการออกใบอนุญาตประกอบ กิจการโรงงานล่าช้า

๑.๑๗ การตรวจสอบสถานที่ผลิตนำเข้า จำหน่ายเครื่องสำอาง เนื่องจากประชาชนยัง ได้รับอันตรายจากผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่ไม่ปลอดภัย เนื่องจากการผลิต/นำเข้า/จำหน่ายเครื่องสำอางที่ไม่ได้ มาตรฐานและการโฆษณาที่ไม่ถูกต้อง

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ด้านการเงินและบัญชี จัดทำคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบจัดส่ง บุคลากรด้านการเงินและบัญชีเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง จัดให้มีการอบรมเพิ่มประสิทธิภาพด้านระบบ GFMIS แบบเมมรูปแบบทุกขั้นตอนการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบทะเบียนคุณลักษณะเดิมที่เป็นปัจจุบัน กำชับให้เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังอย่างเคร่งครัด เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องเพิ่มทักษะ ความรู้ โดยการศึกษากฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องด้วยตนเองผ่านระบบออนไลน์อยู่เสมอ กำชับให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนทุกครั้งก่อนส่งขอเบิกจ่ายเงิน

๒.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการพัสดุภาครัฐอย่าง ต่อเนื่อง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องเพิ่มทักษะ ความรู้ โดยการศึกษากฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องด้วยตนเอง ผ่านระบบออนไลน์อยู่เสมอ จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างในแต่ละวิธีสำหรับติดตาม ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จัดประชุมซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้อง กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ จัดทำแผนการจัดซื้อ จัดจ้างและติดตามความคุ้มการดำเนินการให้เป็นไปตามแผน มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ รายการพัสดุที่จะดำเนินการจัดซื้อว่าเป็นพัสดุประเภทใด

๒.๓ ด้านงานสารบรรณ กำชับเจ้าหน้าที่เรื่องการส่งหนังสือที่ระบุข้อสั่งการให้แก่เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเรื่องนั้น ๆ ดำเนินการต่อ โดยให้ส่งเรื่องทันที ที่แฟ้มออกจากงานสารบรรณ และให้ผู้รับลงลายมือ ชื่อรับเอกสารในทะเบียนคุมทุกครั้ง ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับคำสั่งที่ใช้ในการพิมพ์หนังสือ และรูปแบบของ หนังสือราชการที่ถูกต้องตามระเบียบสารบรรณ พร้อมทั้งตรวจทานให้ลักษณะเดียวกันบนผู้บังคับบัญชาลงนาม และส่งหนังสือให้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๔ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ประสานต้นสังกัดขอรับการสนับสนุนงบประมาณ จัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และมีประสิทธิภาพสูง บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ได้รับ ความรู้โดยการสอนแนะนำ ปรับปรุงระบบ IT และพัฒนาผู้ใช้งาน การจัดทำฐานข้อมูลการพัฒนาบุคลากรที่มี ประสิทธิภาพ กำหนดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบติดตามกำกับดูแลระบบงาน เจ้าหน้าที่ทุกคน จะต้องกำหนดรหัส เข้าใช้งานประจำเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ตนเองรับผิดชอบ ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานเป็นประจำอย่าง สม่ำเสมอ

๒.๕ ด้านบุคลากร ให้ความรู้และเพิ่มทักษะแก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานโดยการสอนแนะนำ และกำชับให้ความรู้ อกนิเทศงานบุคคลสร้างความรู้ ความเข้าใจที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาบุคลากร ระบบพัฒนาบุคลากร และแบบข้อมูลบริการงานบุคคลออนไลน์ จัดทำระบบฐานข้อมูลประวัติข้าราชการ ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้สามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้ทันที

๒.๖ การใช้รถส่วนกลาง กำหนดให้พนักงานขับรถดูแล รักษารถส่วนกลางให้มีสภาพดี สามารถใช้งานได้ดี หากเหตุชำรุดเสียหายให้แจ้งผู้บังคับบัญชาทราบ กำชับให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายรับผิดชอบ รถส่วนกลางเขียนใบขออนุญาตทุกครั้ง

๒.๗ การส่งเคราะห์ผู้ประสบภัย การจัดชุดเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ประชุมร่วมกับอำเภอทั้ง ๑๖ อำเภอ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติตามระเบียบและหลักเกณฑ์ และการจัดทำเอกสารหลักฐานที่ถูกต้อง เพื่อให้ได้ข้อมูลชัดเจน ถูกต้อง ทันเวลา รวมทั้งการติดตามงานมีความคล่องตัว ทำให้การประกาศเขต พื้นที่ประสบสาธารณภัย/เขตการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินได้รวดเร็ว ทันต่อสถานการณ์ การติดตามเอกสารส่งชุดใช้เงินทุดรองราชการฯ สามารถควบคุมได้อยู่ภายในระยะเวลาที่ระบุเบียบกำหนด เกิด การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ สนับสนุนการทำงานระหว่างกันได้เป็นอย่างดี

๒.๘ การประสานและบูรณาการความร่วมมือกับภาครัฐภาคเอกชน และภาคประชาชนใน พื้นที่ มีส่วนร่วมในการ ติดตามดูแล ช่วยเหลือ สงเคราะห์ผู้กระทำการ สร้างความเชื่อมั่นในระบบการคุ้มประพฤติ สร้างการมีส่วนร่วมในการแก้ไขฟื้นฟูผู้กระทำการ โดยการประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ให้ภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาชน มีทัศนคติที่ดีต่อผู้กระทำการ

๒.๙ ด้านทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเร่งรัดการขอรับการสนับสนุนเจ้าหน้าที่ผู้มี ความรู้ความสามารถจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากต้นสังกัด

๒.๑๐ การส่งทหารเข้ากองประจำการ การจัดทำบัญชีควบคุมทรัพย์สินและทหาร กองหนุนประเภทที่ ๒ มีการติดต่อกับทหารกองเกินที่ถูกเข้ากองฯ เช่น ทางโทรศัพท์ สื่อออนไลน์ เจ้าหน้าที่ กำหนดแผนการปฏิบัติงานในรอบเดือน/ปี ในหน้าที่รับผิดชอบของตัวเอง จัดรวมรวมเอกสารระเบียบ คำสั่ง ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง

๒.๑๑ การจัดที่ดินงานสำรวจวัด แปลงที่ดินที่จะทำการสำรวจวัดต้องตรวจสอบกับ หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องก่อนทุกครั้ง

๒.๑๒ กำกับ ดูแล และดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยราคасินค้าและบริการ ออกตรวจ ร้านค้าให้ปิดป้ายแสดงราคาสินค้าและบริการพร้อมแจงประกาศ/และรายการสินค้าและบริการที่ต้องปิดป้าย แสดงราคасินค้าของกรรมการค้าภายในกระทรวงพาณิชย์ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ประกอบการร้านค้าปิดป้ายแสดง ราคасินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๒.๑๓ การดำเนินการกำกับติดตามการดำเนินการโครงการภายใต้แผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประชุมส่วนราชการที่ได้รับงบประมาณโครงการเพื่อเร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณ ลงพื้นที่เพื่อติดตามเร่งรัด และให้คำปรึกษา บัญหาการดำเนินโครงการ

๒.๑๔ การกิจจริงเรื่องร้องเรียนทุกๆ บริการให้คำปรึกษา คำแนะนำ ข้อมูลข่าวสาร รองรับ การปฏิบัติตามนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล การติดตามเร่งรัดการดำเนินการให้มีความเข้มงวดมากขึ้น การซึ่งแจง ให้ผู้ร้องเรียนทราบถึงขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการ รวมถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจทำให้การดำเนินการเกิด ความล่าช้า

๒.๑๕ การดำเนินการป้องกันและปราบปรามพรร率าดของยาเสพติดในเรือนจำ การลักลอบนำยาเสพติดเข้าเรือนจำ การตรวจค้นต่างๆ การหาข่าว และการประชาสัมพันธ์

๒.๑๖ การออกแบบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานภายใต้ระยะเวลาที่กำหนด ให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องไปเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมองค์ความรู้ด้านกฎหมายที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน

๒.๑๗ การตรวจเฝ้าระวังสถานที่ผลิตนำเข้า จำหน่ายเครื่องสำอาง โดยประชาสัมพันธ์ ให้ผู้บริโภคทราบช่องทางการแจ้งเรื่องร้องเรียนเมื่อพบผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางไม่ปลอดภัย ขอความร่วมมือ ทุกภาคส่วนราชการที่เกี่ยวข้องในการเฝ้าระวังสักลอบการนำเข้าเครื่องสำอาง ให้ความรู้ความเข้าใจ กับผู้ประกอบการผลิต/นำเข้า/จำหน่ายเครื่องสำอางที่มีคุณภาพ ปลอดภัย ต่อผู้บริโภคและถูกต้องตาม กฎหมายประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนให้อ่านฉลากเลือกบริโภคผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง และรู้เท่าทัน โฆษณาที่ไม่ถูกต้อง