



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด

คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการบริหารจัดการความเสี่ยง มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด จึงได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยคณะกรรมการได้รวบรวมของสำนัก/กอง ไปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อกำหนดเป็นกรอบแนวทางไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ธันวาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	
● <u>ระดับหน่วยงานของรัฐ</u>	
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๑
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๒๐
- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	
● <u>ภาคผนวก</u>	
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑ . สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเยาวชนและประชาชนผู้ติดยาเสพติด และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก สาเหตุ เกิดจากเยาวชนอยากลองเสพยา และประชาชนบางคนขาดจิตสำนึก การไม่ได้เรียนหนังสือต่อ ครอบครัวมีฐานะทางบ้านยากจน ไม่มีรายได้ ไม่มีงานทำ มีเวลาว่าง จึงมั่วสุเมเสพยาและเป็นผู้ค้ายาเสพติด</p> <p>๑.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากเกิดการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรน่า (COVID -๑๙) ต้นกำเนิดเกิดในประเทศจีนและแพร่ระบาดไปทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย ประชาชนส่วนหนึ่งไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้ยังมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ รวมทั้งสภาพสังคมปัจจุบันเป็นสังคมเปิด จึงทำให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่าง ๆ เช่น โรคไวรัสโคโรน่า (COVID -๑๙) โรคไข้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า โรคมือเท้าปาก โรคอีสุกอีใส หรือโรคติดต่ออื่น ๆ ฯลฯ</p> <p>๑.๓ กิจกรรม งานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ธุรการไม่มีการสำรวจเอกสารที่ไม่จำเป็นต้องใช้ ทำให้มีเอกสารจำนวนมาก และไม่มีการทำลายเอกสารเก่า</p> <p>๑.๓ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายนอก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย - สภาพแวดล้อมภายใน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมีจำนวนไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันทั่วถึง 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักงานปลัดฯ ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้ว พบว่า มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ๒. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ๓. กิจกรรม งานสารบรรณ ๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผล(ตามแบบ ปค. ๕) พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการจัดทำโครงการ/กิจกรรมเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๒. จัดโครงการค่ายพุทธธรรมตามแนววิถีพุทธ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่ออบรมให้ความรู้ด้านศีลธรรม คุณธรรม จริยธรรมให้แก่เด็ก เยาวชน ๓. มีการประสานงานกับ ศป.ปส.อำเภอ/จังหวัด และตำรวจ ในการปราบปรามและรับผู้ติดยาเข้ารับการบำบัดฟื้นฟู <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนบางส่วนมีฐานะยากจน หรือคิดอยากลองเสพหรือค้ายา หรือกระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนขาดจิตสำนึก เยาวชนอยากลองเสพยา การไม่มีงานทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ จึงหันมาเสพและค้ายาอีก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>ความเสี่ยง</u> เยาวชนติดยาเสพติด และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว บางส่วนหันกลับมาเสพและค้ายาเสพติดอีก</p> <p>๒.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑) ประชาชนมีพฤติกรรมไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และโรคติดต่ออื่น เช่น โรคไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก ฯลฯ</p> <p>๒) สภาพแวดล้อมสังคมปัจจุบันเปลี่ยนแปลง มีการเคลื่อนย้าย แรงงานและการท่องเที่ยว อาจทำให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อในที่ต่าง ๆ มาแพร่ระบาดในพื้นที่ เช่น โรคไวรัสโคโรนา (COVID -๑๙) โรคติดต่อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV โรคไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก โรคอีสุกอีใส ฯลฯ</p> <p>๒.๓ กิจกรรม งานสารบรรณ <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>เอกสารมีจำนวนมาก ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า</p> <p>๒.๔ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย</p>	<p>๒. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. จัดทำแผนดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในพื้นที่</p> <p>๓. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและ สถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. เข้าร่วมอบรมด้านส่งเสริมสุขภาพและงานสาธารณสุขเพิ่มมากขึ้น เพื่อเป็นการสร้างเสริมความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากเกิดการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID -๑๙) ต้นกำเนิดเกิดในประเทศจีนและแพร่ระบาดไปทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย และการแพร่ระบาดของโรคติดต่ออื่น ๆ เกิดขึ้นได้ทุกปี โดยเฉพาะในช่วงฤดูฝนของทุกปี อัตราเสี่ยงจะเพิ่มมากขึ้นกว่าทุกฤดู รวมทั้งประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้ยังมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่าง ๆ ประกอบกับสภาพแวดล้อมสังคมปัจจุบันเปลี่ยนแปลง มีการเคลื่อนย้ายแรงงาน/การท่องเที่ยว อาจทำให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อในที่ต่าง ๆ มาแพร่ระบาดในพื้นที่ เช่น โรคไวรัสโคโรนา (COVID -๑๙) โรคติดต่อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV โรคมือเท้าปาก และโรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก หรืออาจเกิดโรคติดต่ออื่น ๆ ฯลฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม โดยการจัดทำโครงการ/กิจกรรม เพื่อแก้ไขปัญหาเสฟติด ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดในหมู่บ้าน และสถานศึกษา เพื่อรณรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสฟติด ๒. จัดโครงการค่ายพุทธธรรมตามแนววิถีพุทธ เพื่ออบรมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่เยาวชน ๓. ประสานงานกับ ศป.ปส.อำเภอ และตำรวจ ในการปราบปรามและรับผู้ติดยาเข้ารับการบำบัดฟื้นฟู <p>๓.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดให้มีการส่งเสริม/จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน ๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและ สถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ ๔. เข้าร่วมอบรมด้านส่งเสริมสุขภาพและงานสาธารณสุขเพิ่มมากขึ้น เพื่อเป็นการสร้างเสริมความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ <p>๓.๓. กิจกรรม งานสารบรรณ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งคณะกรรมการสืบค้นเอกสารเก่าเพื่อทำลายหนังสือ ๓. สืบค้นเอกสารเก่าและแยกไว้เป็นสัดส่วน/หมวดหมู่เพื่อทำลาย ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการทำลายหนังสือราชการ ๕. จัดประชุมคณะกรรมการทำลายหนังสือ ๖. ส่งบัญชีหนังสือขอทำลายเสนอกองจดหมายเหตุแห่งชาติพิจารณาอนุมัติทำลายต่อไป ๗. รายงาน/เสนอขออนุมัติทำลายหนังสือต่อผู้บริหารท้องถิ่น 	<p>๓. กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสืบค้นเอกสารเก่าเพื่อทำลายหนังสือ ๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสาร ๓. มีการสำรวจเอกสารเก่าที่ไม่จำเป็นต้องใช้อีกต่อไปเพื่อทำลาย ๔. มีการส่งบัญชีหนังสือขอทำลายเสนอกองจดหมายเหตุแห่งชาติพิจารณาอนุมัติทำลายแล้ว และรอผลการพิจารณา <p>อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง เนื่องจาก ยังไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ซึ่งจะต้องดำเนินการต่อไป ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสารเมื่อได้รับผลการพิจารณาจากกองจดหมายเหตุแห่งชาติให้ทำลายได้ ๒. รายงาน/เสนอขออนุมัติทำลายหนังสือต่อผู้บริหารท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๔ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืนให้เพียงพอ ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ ๕. ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ol style="list-style-type: none"> ๔.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด ๔.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ๔.๓ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้มีนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายใน ภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มเวิ้นเพื่อทราบ ๒. ประสานงาน ประชาสัมพันธ์/หรือชี้แจงข้อมูลข่าวสารกับประชาชน สมาชิกสภาเทศบาล ผู้นำชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบทางหอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายผ้า สถานีวิทยุ สถานีโทรทัศน์ ฯลฯ <p>๔.๔ กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - หนังสือแจ้งประสานสำนัก/กอง/ส่วน 	<p>๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืน ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ ๕. ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง คือ เกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จากรายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ติดตามประเมินผลโครงการฯ เป็นระยะ ๆ</p> <p>๕.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๑. มีการติดตามประเมินผลในระหว่างดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ประเมินผลจากผู้ป่วยด้วยโรคที่เป็นปัญหาสาธารณสุขในปัจจุบัน</p> <p>๓. ติดตามแบบสำรวจความพึงพอใจของประชาชน</p> <p>๔. รายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <p>ติดตามประเมินจากการรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จากรายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ติดตามประเมินผลโครงการฯ เป็นระยะ ๆ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานและเจ้าหน้าที่ด้านความรู้ ความสามารถ และทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก ผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยง ระเบียบ กฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลงและแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ๆ</p> <p>๑.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานและเจ้าหน้าที่ด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ และจิตสำนึกของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก ผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยง ระเบียบ กฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลงและแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ๆ เช่น</p> <p>๒.๑ มีการประกาศใช้ พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒.๒ การจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมงานบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของพนักงานและเจ้าหน้าที่ ด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ และจิตสำนึกของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุปสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงิน ๒. งานบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าการรับจ่ายเงิน, การจัดซื้อจัดจ้าง, การจัดเก็บรายได้ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. การควบคุมทะเบียนพัสดุ การเก็บพัสดุยังไม่เป็นหมวดหมู่เท่าที่ควร เนื่องจากไม่มีห้องเก็บพัสดุทำให้การเก็บพัสดุกะจัดกระจายอยู่ทุกส่วนงาน ยากแก่การตรวจสอบและการกระจายไม่เรียบร้อย</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละสำนัก/กองไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ ทำให้มีการกระจุกตัวของงานในช่วงสิ้นปีงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละหน่วยงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วนทำให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>๒.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และการวิเคราะห์ประเภทสิ่งปลูกสร้าง การนำเทคโนโลยีภูมิศาสตร์สารสนเทศจัดการฐานข้อมูล GIS การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. การสำรวจรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างล่าช้าส่งผลให้การจัดทำบัญชี และการประกาศประเมินทุนทรัพย์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างล่าช้าส่งผลให้การจัดทำฐานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างสำรวจไม่ครบทุกแปลง</p> <p>๒.๓ กิจกรรมงานบัญชี</p> <p>มีการบันทึกบัญชีคลาดเคลื่อน และให้ทำการปรับปรุงบัญชีให้ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ โดยปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS</p>	<p>การประเมินผลความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. กำชับให้แต่ละสำนัก/กองดูแลรักษาพัสดุและทรัพย์สินของแต่ละสำนัก/กองเป็นอย่างดี และจัดให้เป็นระเบียบเพื่อให้การใช้งานเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>๒. กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง ปฏิบัติการจัดซื้อพัสดุต่างๆให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และควรปรึกษาเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องก่อนทุกครั้งที่จะจัดซื้อ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ลงบัญชีครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบันและตรงกัน และการเบิกจ่ายพัสดุต้องให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้เบิกจ่ายให้ เพื่อให้สามารถควบคุมจำนวนของพัสดุได้</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการเสียภาษีและกำหนดระยะเวลาในการเสียภาษีแก่ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อแนะนำขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย และรับชำระภาษี เพื่อลดขั้นตอนและอำนวยความสะดวกในการบริการแก่ประชาชน</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ จัดทำปฏิทินการจัดเก็บรายได้ให้เป็นปัจจุบันเพื่อทำการตรวจสอบและดำเนินการควบคุมการดำเนินงานและจัดทำแผนที่ภาษี ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>ประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>มีการควบคุมที่ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการเป็นปัจจุบัน เมื่อมีการจัดซื้อ</p> <p>๒. มีการจัดทำทะเบียน รับ-จ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการจัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มีการจำหน่ายทรัพย์สินและมีการปรับปรุงทะเบียนคุมทรัพย์สินและงบทรัพย์สินให้มีความถูกต้องตรงกัน โดยการบันทึกข้อมูลทรัพย์สินในระบบ e-LAAS</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังพบความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๔. มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการเสียภาษีและกำหนดระยะเวลาในการเสียภาษีแก่ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อแนะนำขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย และรับชำระภาษี เพื่อลดขั้นตอนและอำนวยความสะดวกในการบริการแก่ประชาชน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ กิจกรรมงานบัญชี</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบการตั้งหนี้ก่อนเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และศึกษาหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS</p>	<p>๓. จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ จัดทำปฏิทินการจดทะเบียนรายได้ให้เป็นปัจจุบันเพื่อทำการตรวจสอบและดำเนินการควบคุมการดำเนินงานและจัดทำแผนที่ภาษี ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา</p> <p>๔. รายงานผลการดำเนินงานการจัดเก็บภาษีต่าง ๆ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังพบความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการจัดทำแผนที่ภาษี การจัดเก็บภาษี</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษี ยังไม่มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน อาจทำให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม จัดเก็บได้ไม่เต็มเม็ดเต็มหน่วย</p> <p>๓.๓ กิจกรรมงานบัญชี</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบการตั้งหนี้ก่อนเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และศึกษาหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังพบความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. การบันทึกบัญชียังไม่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ทำให้ข้อมูลทางการเงินไม่สมบูรณ์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔.๕ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p>	<p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น ระบบ e-LAAS, e-GP มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบการประชุม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	<p>ผลการติดตามและประเมินผล</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในทุกกิจกรรม</p> <p>เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือเจ้าหน้าที่บุคลากรของกองคลังมีไม่เพียงพอและขาดความรู้ความเข้าใจเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติงานอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงาน และงานสาธารณูปโภค</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานและเจ้าหน้าที่ด้านความรู้ ความสามารถ และทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก ผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยง ระเบียบ กฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลงและแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ ๆ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. การประมาณราคาการก่อสร้าง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้เกิดความผิดพลาดในการประมาณราคา</p> <p>๒. การจัดเก็บเอกสารของกองช่างไม่แยกประเภทและหมวดหมู่ของงานให้ชัดเจน ทำให้เอกสารเกิดการสูญหาย</p> <p>๓. ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านช่างโยธา เช่น ผอ.กองช่าง หัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง และพนักงานอื่นปฏิบัติงานธุรการ ทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า และเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. หัวหน้ากองช่างดูแลขั้นตอนการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. กำชับการจดบันทึกรายงานการปฏิบัติงาน ของช่างผู้ควบคุมงานทุกวันอย่างต่อเนื่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามกำหนด</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อการพัฒนาทักษะความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. จัดหาหรือสรรหาพนักงาน หรือพนักงานอื่นปฏิบัติงานธุรการ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้องและลดความล่าช้าลง</p> <p>๕. มีการออกสำรวจความเสียหายภายในพื้นที่ตำบล ไม่ว่าจะเป็นงานก่อสร้าง งานออกแบบ งานซ่อมบำรุง งานไฟฟ้า งานประปา และงานสาธารณูปโภค พร้อมรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายใน จาก ตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้ว พบว่า มีความเสี่ยง คือ กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงานและงานสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. สำรวจถนน ทางระบายน้ำ สะพาน ไฟฟ้า ประปาทุกครั้งเมื่อจัดทำแผนงาน โครงการ หรือได้รับแจ้งความเดือดร้อนจากประชาชน</p> <p>๒. มีการออกแบบ ประมาณราคาการก่อสร้าง ตามมาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และหน่วยงานราชการอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. มีการจดบันทึกรายงานการปฏิบัติงานของช่างผู้ควบคุมงานทุกวันอย่างต่อเนื่องและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>๔. ตรวจสอบ ซ่อมแซมเกี่ยวกับอุปกรณ์ไฟฟ้า สำนักงานและไฟฟ้าภายในพื้นที่เขต อบต. อย่างสม่ำเสมอ หรือเมื่อมีเหตุแจ้งความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>๕. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านความรู้ ความสามารถอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง คือ การควบคุมยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านช่างโยธา เช่น ผอ.กองช่าง หัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง และพนักงานอื่นปฏิบัติงานธุรการ ทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า และเกิดความผิดพลาดได้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none">- รวบรวมระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการดำเนินงานของกองช่างให้กับพนักงานทุกคนเพื่อจะได้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน- มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ <p>๕. วิธีการติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุง แก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑ . สภาพแวดล้อมการควบคุม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>กิจกรรม การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแล สุขภาพของเด็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายใน</p> <p>- การเกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียนขณะที่อยู่ร่วมห้องเรียน อันเนื่องมาจากผู้ปกครองไม่ทราบว่าเป็นบุตรหลานป่วย จึงนำเด็กมาเรียน เช่น โรคมือเท้าปาก โรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรม การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแล สุขภาพของเด็ก ความเสี่ยง</p> <p>- เกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียนขณะที่อยู่ในสถานศึกษา เนื่องจากผู้ปกครองไม่เล็งเห็นความสำคัญในอาการเจ็บป่วยของบุตรหลาน และยังไม่นำบุตรหลานมาเรียนตามปกติ ทำให้เกิดโรคติดต่อต่าง ๆ เช่น โรคติดเชื้อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจาก ตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้ว พบว่า มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>กิจกรรม การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแล สุขภาพของเด็ก</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง โดยมีการดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการตรวจวัดอุณหภูมิร่างกาย และตรวจคัดกรองสุขภาพเด็กทุกคนและทุก ๆ วันก่อนรับเข้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ผู้ปกครองทุกคนมีการตรวจสุขภาพบุตรหลานก่อนนำส่ง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุก ๆ วัน ๓. มีการทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กอย่างสม่ำเสมอ ๔. มีการประชุม ครู/ผู้ดูแลเด็ก เพื่อมอบหมายงานให้ปฏิบัติ ๕. หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจเยี่ยมการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เกิดโรคติดต่อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น โรคติดเชื้อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น ๒. เกิดโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสถานการณ์ปัจจุบัน คือ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none">๑. มีการตรวจวัดอุณหภูมิร่างกาย และตรวจคัดกรองสุขภาพเด็กทุกคนและทุก ๆ วันก่อนรับเข้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก๒. ผู้ปกครองทุกคนมีการตรวจสุขภาพบุตรหลานก่อนนำส่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุก ๆ วัน๓. มีการทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กอย่างสม่ำเสมอ๔. มีการประชุม ครู/ผู้ดูแลเด็ก เพื่อมอบหมายงานให้ปฏิบัติ๕. หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจเยี่ยมการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ใช้ระบบ Internet website ขององค์การบริหารส่วนตำบล ในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ๒. จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่าง ๆ๓. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข <p>๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ติดตามจากการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง๒. ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านต่าง ๆ๓. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑ . สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรม งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานและเจ้าหน้าที่ ดังนี้</p> <p>๑) เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อยเมื่อเทียบกับปริมาณงานที่ต้องรับผิดชอบ</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่บางคนยังขาดความรับผิดชอบและการให้ความสำคัญกับงานในหน้าที่ยังมีน้อย</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยง ระเบียบ กฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลง และแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ๆ ทำให้ประชาชนไม่เข้าแนวทางการจ่ายเบี้ยยังชีพที่ถูกต้อง</p> <p>๒. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานเจ้าหน้าที่ ด้านความรู้ ความสามารถ และทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตร จากภัยธรรมชาติ อาทิเช่น ข้าวเสียหายจากน้ำท่วม หรือจากภาวะแห้งแล้ง หรือจากโรคข้าวและโรคเกี่ยวกับวัชพืชต่าง ๆ และการรวมกลุ่มอาชีพ ไม่มีการรวมกลุ่มที่เหนียวแน่นพอ ไม่มีการดำเนินการอย่างจริงจัง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์</p> <p>ความเสี่ยงคือ</p> <p>๑. มีการโอนเงินเข้าบัญชีผู้เสียชีวิต เนื่องจากไม่แจ้งรายชื่อผู้เสียชีวิต หรือการย้ายเข้า-ออก ทำให้มีการเรียกเงินคืน</p> <p>๒. การปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดการเบี้ยยังชีพของเจ้าหน้าที่ อาจมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจาก ตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้ว พบว่า มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรม งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. แจ้งประชาสัมพันธ์ผู้นำชุมชน สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ในการประชาสัมพันธ์การขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพต่าง ๆ เมื่อถึงหัวงดำเนินการ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ประสานผู้นำหมู่บ้าน, สมาชิกสภา อบต. แจ้งข้อมูลทันที เมื่อมีผู้เสียชีวิตลง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพทุกประเภท ให้ชัดเจนทุกเดือนก่อนจ่าย</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ/ปรับปรุง/แก้ไขรายชื่อ ในระบบการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นปัจจุบันทุกเดือน</p> <p>๕. มีการติดตามและควบคุมการทำงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามระบบการปฏิบัติงาน</p> <p>๖. ผู้บังคับบัญชา ได้กำกับ/ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ลุล่วงตามที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. ขาดการรวมกลุ่มอาชีพที่เหนียวแน่น ไม่มีการดำเนินการอย่างจริงจัง เนื่องจากประชาชนขาดความสามัคคี</p> <p>๒. ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตร จากภัยธรรมชาติ อาทิ เช่น ข้าวเสียหายจากน้ำท่วม หรือจากภาวะแห้งแล้ง หรือจากโรคข้าว และโรคเกี่ยวกับวัชพืชต่าง ๆ</p> <p>๓. ขาดตลาดจำหน่ายผลผลิต</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม <u>๓.๑ กิจกรรม งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. กำชับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับและหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ทำการสำรวจ ตรวจสอบบัญชีรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ โดยประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชนและสมาชิกสภา อบต. ในแต่ละหมู่บ้านอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และทำบัญชีผู้รับเบี้ยยังชีพต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบันที่สุดเพื่อลดความผิดพลาดในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๓. ให้ความสำคัญและส่งเสริมการพัฒนาทักษะแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีความชำนาญ</p> <p>๔. มีการลงระบบการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ภายในเดือน ธันวาคม-มกราคมทุกปี</p> <p><u>๓.๒ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</u> ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. จัดทำทะเบียนวิสาหกิจชุมชนหรือกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ให้ชัดเจน</p> <p>๒. พัฒนา ส่งเสริมกลุ่มวิสาหกิจชุมชน กลุ่มทำการเกษตร อย่างจริงจัง เช่น การฝึกอบรมอาชีพ เพื่อพัฒนาทักษะฝีมือแรงงาน การสนับสนุนงบประมาณแก่กลุ่มอาชีพ การส่งเสริมงานด้านการเกษตร ให้ประชาชนได้มีอาชีพ มีรายได้เพิ่มขึ้น</p> <p>๓. จัดตั้งกลุ่มสินค้า OTop เพื่อส่งเสริม จำหน่าย ประชาสัมพันธ์ของดีตำบลให้เป็นที่รู้จักของคนทั่วไป</p> <p>๔. การติดตามผลการดำเนินงานโครงการเป็นระยะ ๆ</p>	<p>๒. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. จัดทำโครงการส่งเสริมพัฒนาอาชีพและรัฐวิสาหกิจชุมชน เพื่อเพิ่มรายได้ของประชาชน</p> <p>๒. มีการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากขาดการรวมกลุ่มอาชีพที่เหนียวแน่น ไม่มีการดำเนินการอย่างจริงจัง ขาดตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์ และประชาชนส่วนน้อยที่ดำเนินการจัดทำเกษตรตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง ประกอบกับประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตร จากภัยธรรมชาติ น้ำท่วมนาข้าวทำให้ข้าวเสียหายเป็นบริเวณกว้าง ทำให้ได้ผลผลิตน้อย หรือในฤดูแล้ง จะมีปริมาณน้ำน้อยหรือแหล่งน้ำไม่มีน้ำใช้อุปโภคและทำการเกษตร จึงมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจชุมชน การประกอบอาชีพ และการชำระหนี้สินของประชาชน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรม งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์</p> <p>๑. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบภายในกองสวัสดิการสังคมของแต่ละคนชัดเจน รวมทั้งจัดประชุมประจำเดือนอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. นำระบบ internet โทรศัพท์ มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงทำให้สามารถปฏิบัติตามคำสั่ง ระเบียบ หนังสือสั่งการได้อย่างทันท่วงที</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ ประสานงานกับผู้นำชุมชน และสมาชิกสภา อบต. เพื่อสามารถติดต่อประสานงานกันในการตรวจสอบบัญชีรายชื่อผู้ได้รับเบี้ยยังชีพต่าง ๆ ได้เป็นอย่างดี</p> <p>๔.๒ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน</p> <p>ให้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงาน ประชาสัมพันธ์ทั้งภายใน ภายนอก เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรม งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์</p> <p>๑. รายงานผลการปฏิบัติงานเมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. มีการตรวจสอบบัญชีรายชื่อผู้ได้รับเบี้ยยังชีพต่าง ๆ เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๕.๒ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</p> <p>๑. รายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ติดตามประเมินผลโครงการ/กิจกรรม เป็นระยะ ๆ</p>	

สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่า ในรอบการประเมินระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๑๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๑๕๖๔ มีกิจกรรมความเสี่ยง ๑๐ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๒. กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
๓. กิจกรรม งานสารบรรณ
๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๕. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๖. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๗. กิจกรรมงานบัญชี
๘. กิจกรรมงานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานสาธารณูปโภค และงานผังเมือง
๙. กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๑๐. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ

ผลการประเมินโดยรวม พบว่า

๑. **กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนบางส่วนมีฐานะยากจน หรือคิดอยากลองเสพ หรือค้ายา หรือกระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนขาดจิตสำนึก เยาวชนอยากลองเสพยา การไม่มีงานทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ จึงหันมาเสพและค้ายาอีก

๒. **กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ** ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้เกิดมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่าง ๆ ได้แก่ โรคไวรัสโคโรนา (COVID -๑๙) โรคติดเชื้อไวรัส RSV /โรคไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก และโรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯลฯ

๓. **กิจกรรม งานสารบรรณ** มีการควบคุมอยู่ในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม แต่อย่างไรก็ตามยังพบความเสี่ยง เนื่องจากยังไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ซึ่งจะต้องดำเนินการต่อไป ดังนี้

๓.๑ จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสาร เมื่อได้รับผลการพิจารณาจากกองจดหมายเหตุแห่งชาติให้ทำลายได้

๓.๒ รายงาน/เสนอขออนุมัติทำลายหนังสือต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๔. **กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** มีจุดอ่อน คือ เกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว

๕. **กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ** งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินนั้น เป็นงานที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา และเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบและเป็นไปตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน คือ

๕.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๕.๒ การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน

๕.๓ การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ

๕.๔ มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ

๖. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้เป็นงานที่ต้องหารายได้ให้กับองค์กรและจัดเก็บให้เป็นอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ได้กำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน คือ

๖.๑ ยังขาดบุคลากรที่จะมาช่วยในการปฏิบัติงาน

๖.๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการจัดทำแผนที่ภาษี การจัดเก็บภาษี

๖.๓ การจัดทำแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมด อาจทำให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม จัดเก็บได้ไม่เต็มเม็ดเต็มหน่วย

๖.๔ ยังมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ

๗. กิจกรรมงานบัญชี เป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ความสามารถความเข้าใจในการบันทึกบัญชี การจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ วิเคราะห์รายการเพื่อบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และเป็นไปตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน คือ

๗.๑ การบันทึกบัญชียังไม่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ทำให้ข้อมูลทางการเงินไม่สมบูรณ์

๘. กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงานและงานสาธารณูปโภค ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจาก ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านช่างโยธา เช่น ผอ.กองช่าง หัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง และพนักงานอื่นปฏิบัติงานธุรการ ทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า และเกิดความผิดพลาดได้

๙. กิจกรรม การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก ยังมีจุดอ่อน ดังนี้

๙.๑ เกิดโรคติดต่อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น โรคติดต่อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น

๙.๒ เกิดโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสถานการณ์ปัจจุบัน คือ โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)

๑๐. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ยังมีจุดอ่อน ดังนี้

๑๐.๑ ขาดการรวมกลุ่มอาชีพอย่างจริงจัง เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการประกอบอาชีพ/จัดตั้งกลุ่มอาชีพ

๑๐.๒ ขาดการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์อย่างจริงจัง

(ลงชื่อ) ส.ต.ต.

(ปรีชา ปามา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. กิจกรรม การป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติดในเขตพื้นที่ และฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดให้ หายจากติดยา และมีความ เป็นอยู่ที่ดี</p>	<p>เยาวชนผู้ติดยา เสพติดมีจำนวน เพิ่มมากขึ้น รวมทั้ง ผู้ที่ได้รับการบำบัด แล้วบางส่วนขาด จิตสำนึก การไม่มี งานทำ จึงหัน กลับมาเสพและค้า ยาเสพติดอีก</p>	<p>๑. จัดโครงการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด ในหมู่บ้านและ สถานศึกษา เพื่อรณรงค์ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ โทษของยาเสพติด</p> <p>๒. จัดโครงการค่ายพุทธ ธรรมตามแนววิถีพุทธ เพื่ออบรมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่เยาวชน</p> <p>๓. ประสานงานกับ ศป.ปส.อำเภอ และ ตำรวจ ในการ ปราบปรามและรับผู้ติดยา เข้ารับการบำบัดฟื้นฟู</p>	<p>เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจ ตกต่ำ ประชาชนบางส่วน มีฐานะยากจน หรือคิด อยากลองเสพหรือค้ายา หรือกระบวนการค้ายาเสพติด มีความซับซ้อนมาก ยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการ บำบัดแล้วบางส่วนขาด จิตสำนึก เยาวชนอยาก ลองเสพยา การไม่มีงาน ทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ จึงหันมาเสพและค้ายาอีก</p>	<p>เยาวชนผู้ติดยา เสพติดมีจำนวน เพิ่มมากขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับ การบำบัดแล้ว บางส่วนขาด จิตสำนึก การไม่มี งานทำ จึงหัน กลับมาเสพและ ค้ายาเสพติดอีก</p>	<p>จัดทำโครงการ/กิจกรรมเพื่อ แก้ไขปัญหายาเสพติด ดังนี้</p> <p>๑. จัดโครงการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติดใน หมู่บ้านและสถานศึกษา เพื่อให้ ความรู้ และรณรงค์ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของ ยาเสพติด</p> <p>๒. จัดโครงการค่ายพุทธธรรม ตามแนววิถีพุทธ เพื่ออบรม คุณธรรม จริยธรรมให้แก่ เยาวชน</p> <p>๓. ประสานงานกับ ศป.ปส. อำเภอ และตำรวจ ในการ ปราบปรามและรับผู้ติดยาเข้า รับการบำบัดฟื้นฟู</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - หัวหน้าสำนัก ปลัด - นักป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย - เจ้าหน้าที่งาน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>๒. กิจกรรม การช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของประชาชนได้ตระหนักถึง อันตรายของโรคติดต่อต่าง ๆ</p> <p>๒. เพื่อป้องกันและควบคุม โรคติดต่อต่าง ๆ</p>	<p>๑. ขาดจิตสำนึก/ การไม่ให้ความสำคัญใน การป้องกันโรค ของ ประชาชน</p> <p>๒. มีการแพร่ ระบาดของ โรคติดต่อ เช่น โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจ จากเชื้อไวรัส RSV, โรคมือเท้า ปาก และโรค อีสุกอีใส ในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ฯลฯ</p>	<p>๑. จัดโครงการควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อ ได้แก่ โรค ไข้เลือดออก เช่น การจัดซื้อ ทรายอะเบทการฉีดพ่นยุงลายใน หมู่บ้านและสถานที่ราชการ</p> <p>๒. จัดทำแผนดำเนินงานกองทุน หลักประกันสุขภาพองค์การ บริหารส่วนตำบลร่วมกันระหว่าง หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษา ความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. จัดอบรมให้ความรู้แก่ ประชาชน และการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์การป้องกัน และควบคุมโรคโรคติดต่ออื่น ๆ ในพื้นที่</p>	<p>การควบคุมยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยน เปลี่ยนไป และ ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญและขาด จิตสำนึกในการป้องกัน โรค จึงทำให้ยังมีการ แพร่ระบาดของ โรคติดต่อ เช่นโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙, โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจจากเชื้อ ไวรัส RSV, โรคมือเท้า ปาก และโรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯลฯ</p>	<p>๑. ขาดจิตสำนึก/การ ไม่ให้ความสำคัญใน การป้องกันโรคของ ประชาชน</p> <p>๒. มีการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อ เช่น โรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙), โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจจาก เชื้อไวรัส RSV, โรค มือเท้าปาก และ โรคอีสุกอีใส ใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯลฯ</p>	<p>๑. จัดให้มีการ ส่งเสริม/จัดอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อแก่ ประชาชน</p> <p>๒. กำชับครูผู้ดูแล เด็กดูแลรักษาความ สะอาดศูนย์พัฒนา เด็กเล็กอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๓. จัดกิจกรรมพัฒนา สิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและ สถานที่ราชการอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p><u>สำนักปลัด</u></p> <p>- หัวหน้าสำนัก ปลัด</p> <p>- ผช.นักวิชาการ ส่งเสริมสุขภาพ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>๓. กิจกรรม งานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บเอกสาร งานราชการให้มี ประสิทธิภาพสามารถสืบค้น ได้ง่าย</p>	<p>เอกสารมี จำนวนมาก ไม่มีการ ทำลาย เอกสารเก่า</p>	<p>๑. แต่งตั้งคณะทำงาน สืบค้นเอกสารเก่าเพื่อ ทำลายหนังสือ ๒. แต่งตั้ง คณะกรรมการเพื่อ ทำลายเอกสาร ๓. สืบค้นเอกสารเก่าที่ ไม่จำเป็นต้องใช้อีก ต่อไปเพื่อทำลาย ๔. ส่งบัญชีหนังสือขอ ทำลายเสนอกอง จดหมายเหตุแห่งชาติ พิจารณาอนุมัติทำลาย</p>	<p>๑. มีการแต่งตั้งคณะทำงาน สืบค้นเอกสารเก่าเพื่อ ทำลายหนังสือ ๒. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการเพื่อทำลาย เอกสาร ๓. มีการสืบค้นเอกสารเก่า ที่ไม่จำเป็นต้องใช้อีกต่อไป เพื่อทำลาย ๔. มีการส่งบัญชีหนังสือขอ ทำลายเสนอกองจดหมายเหตุ แห่งชาติพิจารณาอนุมัติ ทำลายแล้ว และรอผลการ พิจารณา</p>	<p>เอกสาร/หนังสือเก่ายัง ไม่ได้ทำลาย เนื่องจากรอ ผลการพิจารณาจากกอง จดหมายเหตุแห่งชาติ ซึ่ง จะต้องมีการรายงานผล ต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อ ขออนุมัติทำลายหนังสือ และประชุมคณะกรรมการ เพื่อทำลายเอกสาร ต่อไป</p>	<p>๑. จัดประชุมคณะกรรมการ เพื่อทำลายเอกสาร เมื่อได้รับ ผลการพิจารณาจากกอง จดหมายเหตุแห่งชาติให้ ทำลายได้ ๒. รายงาน/เสนอขออนุมัติ ทำลายหนังสือต่อผู้บริหาร ท้องถิ่น</p>	<p><u>สำนักปลัด</u> - หัวหน้าสำนัก ปลัด - หัวหน้าฝ่าย บริหารงาน ทั่วไป - ผช.จพง. ธุรการ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>กิจกรรม งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของเจ้าหน้าที่/เครื่องมือ/อุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนกรณีเกิดสาธารณภัยขึ้น</p>	<p>สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปไม่สามารถคาดการณ์ได้ ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืน</p> <p>๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๕. ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การช่วยเหลือผู้ประสบอัคคีภัยในช่วงเวลากลางคืนเกิดการล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ จึงทำให้ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที</p>	<p>เกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืนให้เพียงพอ</p> <p>๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ</p> <p>๕. ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>- หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>- หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป</p> <p>- ผช.จพง.ธุรการ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการควบคุมทะเบียนทรัพย์สิน - การจัดหาพัสดุ - การควบคุมพัสดุ - การจำหน่ายพัสดุ - รายงานต่าง ๆ <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การดำเนินการจัดหาพัสดุ การควบคุม และการจำหน่ายพัสดุถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง 	<p>๑. การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓. มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ</p>	<p>๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการเป็นปัจจุบัน เมื่อมีการจัดซื้อ</p> <p>๒. พักพัสดุที่ประชาชน หรือกลุ่มอาชีพยื่นไปนำเสนอรับ-จ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการจัดทำทะเบียนรับ-จ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. มีการจัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. มีการจำหน่ายทรัพย์สินและมีการปรับปรุงทะเบียนคุมทรัพย์สินและงบทรัพย์สินให้มีความถูกต้องตรงกัน โดยการบันทึกข้อมูลทรัพย์สินในระบบ e-LAAS</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ขาดเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓. มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือและทำแผนปฏิบัติการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานพัสดุ</p> <p>๓. จัดหาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานหรือเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. ใช้ระบบในการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง การบันทึกทะเบียนทรัพย์สินครุภัณฑ์ต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุให้เป็นปัจจุบันและครบถ้วน</p>	<p>กองคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้อำนวยการกองคลัง - เจ้าพนักงานพัสดุ - ผช.จพง.พัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>กิจกรรมการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีและการบริหารจัดการจัดเก็บรายได้</p> <p>- การจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีบำรุงท้องที่/สำรวจฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อรองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>- การสำรวจและบันทึกข้อมูลและประกาศตามแบบสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ การพัฒนารายได้ การควบคุมและการเร่งรัดรายได้ เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ คำสั่งและหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<p>๑.๑ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินข้อมูล อาจไม่ครบถ้วน/คลาดเคลื่อน</p> <p>๑.๒ การจัดเก็บภาษีไม่ทันภายในกำหนดระยะเวลา</p> <p>๑.๓. การปรับปรุงฐานข้อมูลภาษีในระบบ e-laas ไม่เรียบริยและไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.๑ มีคำสั่งแบ่งงาน ภายใน กองคลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.๒ ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.๑ การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลอาจไม่ครบถ้วน/คลาดเคลื่อน</p> <p>๑.๒ การปรับปรุงฐานข้อมูลภาษีในระบบ e-laas ไม่เรียบริยและไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓ การจัดทำแบบ ผ.ท. ต่างๆ ไม่เรียบริย</p>	<p>๑.๑ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลอาจไม่ครบถ้วน/คลาดเคลื่อน</p> <p>๑.๒ การจัดเก็บภาษีไม่ทันภายในกำหนดระยะเวลา</p> <p>๑.๓. การปรับปรุงฐานข้อมูลภาษีในระบบ e-laas ไม่เรียบริยและไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.๑ ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๒ ควรเพิ่มจำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงานหรือคัดเลือกบุคคลผู้มีความรับผิดชอบ/กระตือรือร้น และเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๓ จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน/สำรวจภาคสนามต่อเนื่อง และครบถ้วน</p> <p>๑.๔ ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าอบรมหลักสูตรและวิธีการคำนวณเพื่อประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p><u>กองคลัง</u></p> <p>- ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>- นักวิชาการคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่ได้รับผิดชอบ
(ต่อ) ๒. นำเงินรายได้ที่จัดเก็บมา ลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการ จัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่ม ตามเป้าหมาย ๓. สำรวจและจัดทำบัญชีรายการ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแบบบัญชี ห้องชุด ๔. การจัดทำประกาศประเมินทุน ทรัพย์ของที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และห้องชุดตามระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๒.๑ ผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษีไม่ให้ความ ร่วมมือ ให้ข้อมูล คลาดเคลื่อนไม่ตรง กับความเป็นจริง และไม่ชัดเจน ๒.๒ ยังมีลูกหนี้ ภาษีค้างชำระ	๒.๑ ประชาสัมพันธ์ถึง ขั้นตอนการยื่นแบบและ การชำระภาษีแก่ ประชาชนในพื้นที่อย่าง ต่อเนื่อง ส่งหนังสือ ประชาสัมพันธ์ ถึงผู้นำ ชุมชน ติดป้าย ประชาสัมพันธ์ตามสถานที่ ต่าง ๆ ภายในเขต อบต. ๒.๒ จัดทำโครงการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ เพื่อ แนะนำขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย และรับชำระ ภาษี เพื่อลดขั้นตอนและ อำนวยความสะดวกในการ บริการแก่ประชาชน	ถึงแม้จะมีการควบคุมที่เพียงพอและ บรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการดำเนินการดังนี้ ๒.๑ มีการประชาสัมพันธ์ถึงขั้นตอน การยื่นแบบและการชำระภาษีแก่ ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง ส่ง หนังสือประชาสัมพันธ์ ถึงผู้นำชุมชน ติดป้ายประชาสัมพันธ์ตามสถานที่ ต่าง ๆ ภายในเขต อบต. ๒.๒ มีการจัดทำโครงการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ เพื่อแนะนำขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย และรับชำระภาษี เพื่อลดขั้นตอนและอำนวยความสะดวก ในการบริการแก่ประชาชน แต่ยังไม่ครบถ้วนทุกราย เนื่องจากผู้ มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	๒.๑ ผู้มีหน้าที่ ชำระภาษี ไม่ให้ความ ร่วมมือ ให้ ข้อมูล คลาดเคลื่อน ไม่ตรงกับ ความเป็นจริง และไม่ชัดเจน	๒.๑ จัดทำแผน ดำเนินการเพื่อพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ๒.๒ ประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ๒.๓ เพิ่มช่องทางการ รับชำระภาษี ๒.๔ มีการกำชับ เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตาม ลูกหนี้ภาษีอย่าง สม่ำเสมอ ๒.๕ ออกให้บริการ นอกสถานที่	กองคลัง - ผู้อำนวยการ กองคลัง - นักวิชาการ คลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(ต่อ)		๒.๓ จัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงิน จัดทำทะเบียน คุมลูกหนี้ จัดทำปฏิทินการ จัดเก็บรายได้ ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อทำการตรวจสอบและ ดำเนินการควบคุมการ ดำเนินงาน และปรับปรุงข้อมูล จัดทำแผนที่ภาษี ให้เป็น ปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา	๒.๓ มีการจัดทำทะเบียน คุมใบเสร็จรับเงิน จัดทำ ทะเบียนคุมลูกหนี้ จัดทำ ปฏิทินการจัดเก็บรายได้ ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อทำการ ตรวจสอบและดำเนินการ ควบคุมการดำเนินงาน และ ปรับปรุงข้อมูลจัดทำแผนที่ ภาษี ให้เป็นปัจจุบันอยู่ ตลอดเวลา และมีการ รายงานผลการดำเนินงาน จัดเก็บภาษีให้บังคับบัญชา ทราบ และมีการรายงาน การติดตามเร่งรัดการชำระ ภาษีของลูกหนี้			

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไป ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ๒. เพื่อให้สามารถจัดทำงบ การเงินรวมได้ภายในกำหนด	การบันทึกบัญชี ไม่เป็นไปตาม มาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ	๑. ผู้อำนวยการกองคลัง ตรวจสอบการตั้งหนี้ก่อน เบิกจ่ายเงินทุกครั้ง ๒. ส่งเสริมให้บุคลากร เข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และ ศึกษาหนังสือ คู่มือ คลิป วิดีโอ ในคลังความรู้ของ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น e-LAAS	มีการบันทึกบัญชี คลาดเคลื่อน และให้ทำ การปรับปรุงบัญชีให้ ถูกต้องตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐ โดยปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ คู่มือ คลิป วิดีโอ ในคลังความรู้ ของระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น e-LAAS	การบันทึกบัญชียังไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน การบัญชี ทำให้ ข้อมูลทางการเงิน ไม่สมบูรณ์	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ และพนักงานจ้างให้ปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS ๒. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเพื่อมาช่วยในการ ปฏิบัติงานด้านการบัญชี	<u>กองคลัง</u> - ผู้อำนวยการ กองคลัง - เจ้าพนักงาน การเงินและ บัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>กองช่าง</p> <p><u>กิจกรรมงานก่อสร้าง การ</u> <u>ประมาณการราคา การ</u> <u>ควบคุมงานและงาน</u> <u>สาธารณูปโภค</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การควบคุมการ ก่อสร้าง การสำรวจ การ ออกแบบ การเขียนแบบ โครงสร้างต่าง ๆ การซ่อม บำรุง งานประมาณราคากลาง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. การดำเนินการโครงการไม่ สามารถดำเนินการได้ตามห้วง ระยะเวลาในแผนการ ดำเนินงาน</p> <p>๒. การบันทึกรายงานการ ปฏิบัติงาน ของช่างผู้ควบคุม งานไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานธุรการ โดยตรง ทำให้การ ปฏิบัติงานมีความล่าช้า และ เกิดความผิดพลาดได้</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการโครงการให้ทัน ตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่บันทึก รายงานการปฏิบัติงาน ของช่างผู้ควบคุมงานให้ เป็นปัจจุบัน และรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบตาม กำหนด</p> <p>๓. จัดหาหรือสรรหา พนักงาน หรือพนักงานอื่น ปฏิบัติงานธุรการ เพื่อลด ความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. มีการกำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการโครงการให้ทัน ตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. มีการกำชับเจ้าหน้าที่ บันทึกรายงานการ ปฏิบัติงาน ของช่างผู้ ควบคุมงานให้เป็นปัจจุบัน และรายงานผู้บังคับบัญชา ทราบตามกำหนด</p> <p>๓. ยังไม่ได้จัดหาหรือสรร หาพนักงาน หรือพนักงาน อื่นปฏิบัติงานธุรการ เพื่อ ลดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ยังไม่ได้สรรหา ผอ. กองช่างและหัวหน้า ฝ่ายก่อสร้าง นาย ช่างโยธา หรือ พนักงานอื่น ทำให้ การปฏิบัติงานมี ความล่าช้า และ เกิดความผิดพลาด ได้</p>	<p>- จัดหาหรือสรรหา ผอ.กองช่างและ หัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง นายช่างโยธา หรือ พนักงานอื่น ปฏิบัติงานธุรการ ที่มีความเชี่ยวชาญ เฉพาะตำแหน่ง เพื่อให้ การปฏิบัติงานมีความ ถูกต้อง และลดความ ผิดพลาด/ล่าช้าได้</p>	<p><u>กองช่าง</u></p> <p>- ผอ.กองช่าง - หัวหน้าฝ่าย ก่อสร้าง - ผู้ช่วยช่าง โยธา - ผู้ช่วยช่าง ไฟฟ้า - ผู้ช่วยช่าง ประปา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือภาย กิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>กองการศึกษา</p> <p>แผนงานการศึกษา งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>กิจกรรม การส่งเสริม พัฒนาการด้านร่างกายและ ดูแลสุขภาพของเด็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเป็นการเฝ้าระวังการ เจริญเติบโตของเด็กและเป็น การเฝ้าระวังติดตามการเกิด โรคติดต่อ</p>	<p>- เกิดโรคติดต่อของเด็ก นักเรียนขณะที่อยู่ใน สถานศึกษา เนื่องจากผู้ปกครองไม่ เล็งเห็นความสำคัญใน อาการเจ็บป่วยของ บุตรหลาน และยังนำ บุตรหลานมาเรียน ตามปกติ ทำให้เกิด โรคติดต่อต่าง ๆ เช่น โรคติดต่อเชื้อทางเดิน หายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น</p>	<p>๑. มีการตรวจวัดอุณหภูมิ ร่างกาย และตรวจคัด กรองสุขภาพเด็กทุกคน และทุก ๆ วันก่อนรับเข้า ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. ผู้ปกครองทุกคนมีการ ตรวจสุขภาพบุตรหลาน ก่อนนำส่ง ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กทุก ๆ วัน</p> <p>๓. มีการทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๔. มีการประชุม ครู/ ผู้ดูแลเด็ก เพื่อมอบหมาย งานให้ปฏิบัติ</p>	<p>เนื่องจากงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เป็นหน่วยงานที่ ต้องมีความสัมพันธ์กัน ระหว่าง ครูผู้ดูแลเด็ก และครอบครัวของเด็ก ผู้คนมีการติดต่อสื่อสาร หรือสภาพแวดล้อมที่ แตกต่างกัน จึงอาจเกิด โรคติดต่อได้ ดังนี้</p> <p>๑. มีการเกิดโรคติดต่อ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น โรคติดต่อเชื้อทางเดิน หายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรค มือเท้าปาก, โรค ท้องร่วง เป็นต้น</p>	<p>๑. เกิดโรคติดต่อ ในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เช่น โรคติดต่อ เชื้อทางเดิน หายใจจากเชื้อ ไวรัส RSV, โรค อีสุกอีใส, โรคมือ เท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น</p> <p>๒. เกิดโรคติดต่อ ที่อาจเกิดขึ้นใน ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ในสถานการณ์ ปัจจุบัน คือ โรค ติดต่อไวรัสโคโร นา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p>	<p>๑. กำชับ ครู/ผู้ดูแลเด็ก ตรวจคัดกรอง อุณหภูมิ ร่างกาย และตรวจสุขภาพ ร่างกายเบื้องต้นของเด็ก ทุก ๆ วัน ก่อนรับเข้าใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น ความสะอาดของร่างกาย ฟันและช่องปากเพื่อคัด กรองโรคและการบาดเจ็บ เบื้องต้น</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ปกครองเด็กตระถึง ความสำคัญของการตรวจ สุขภาพเบื้องต้น บุตร หลานก่อนนำส่ง ศพด. เพื่อลดความเสี่ยงของการ เกิดโรคติดต่อต่าง ๆ</p>	<p>กองการศึกษา</p> <p>- ผู้อำนวยการ กองการศึกษา</p> <p>- ครู</p> <p>- ผู้ดูแลเด็ก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือภาย กิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
		๕. หัวหน้าหน่วยงานมีการ ตรวจเยี่ยมการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ	๒. โรคติดต่อที่อาจ เกิดขึ้นในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ใน สถานการณ์ปัจจุบัน คือ โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)		๓. จัดให้มีการทำความ สะอาด ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก. อย่างสม่ำเสมอ ๔. จัดประชุมครู/ผู้ดูแล เด็ก เพื่อมอบหมายแนว ทางการปฏิบัติงานให้ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กปลอดโรค ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามและควบคุมดูแล อย่างสม่ำเสมอ	<u>กองการศึกษาฯ</u> - ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ - ครู - ผู้ดูแลเด็ก

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. งานพัฒนาชุมชนและสังคม สงเคราะห์</p> <p>๑.๑ กิจกรรมเกี่ยวกับการจ่าย เบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ มีการดำเนินงานที่ถูกต้องเรียบร้อยเป็นไปตามที่หนังสือสั่งการกำหนดไว้</p>	<p>เป็นความเสี่ยงเนื่องจาก</p> <p>๑. มีการโอนเงินเข้าบัญชีผู้เสียชีวิตเนื่องจากไม่แจ้งรายชื่อผู้เสียชีวิต หรือการย้ายเข้า-ออก ทำให้มีการเรียกเงินคืน</p> <p>๒. การปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดการเบี้ยยังชีพของเจ้าหน้าที่อาจมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นได้</p>	<p>มีการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ประสานผู้นำหมู่บ้าน, สมาชิกสภา อบต.แจ้งข้อมูลทันทีเมื่อมีผู้เสียชีวิตลง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพทุกประเภทให้ชัดเจนทุกเดือนก่อนจ่าย</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ/ปรับปรุง/แก้ไขรายชื่อ ในระบบการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นปัจจุบันทุกเดือน</p> <p>๓. มีการติดตามและควบคุมการทำงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามระบบการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว</p>			<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p> <p>- นักพัฒนาชุมชน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>๒. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ <u>๒.๑ กิจกรรมเกี่ยวกับ การส่งเสริมอาชีพ</u> วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีอาชีพ มีรายได้เพิ่มขึ้น ๒. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนประกอบอาชีพ และทำการเกษตรแบบผสมผสานตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>๑. การรวมกลุ่มอาชีพของประชาชน ยังไม่มีความเข้มแข็งเพียงพอ ทำให้กลุ่มไม่ยั่งยืน และเลิกกิจการไป ๒. มีการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์ แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการส่งเสริมพัฒนาอาชีพและรัฐวิสาหกิจชุมชน เพื่อเพิ่มรายได้ของประชาชน ๒. มีการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๑. การรวมกลุ่มอาชีพของประชาชน ยังไม่มีความเข้มแข็งเพียงพอ ทำให้กลุ่มไม่ยั่งยืน และเลิกกิจการไป ๒. มีการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์ แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการประกอบอาชีพและยังไม่ให้ความร่วมมือในการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ ๒. ขาดการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๑. จัดทำโครงการส่งเสริมพัฒนาอาชีพและรัฐวิสาหกิจชุมชน และจัดตั้งกลุ่มอาชีพ เพื่อเพิ่มรายได้ของประชาชน ๒. ส่งเสริมด้านการตลาดให้มากขึ้น/หลายช่องทาง เพื่อจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์ชุมชน ๓. ผลักดันให้มีการจัดตั้งกลุ่มสินค้า OTop เพื่อประชาสัมพันธ์ ส่งเสริม/จำหน่ายของดีในตำบลให้เป็นที่รู้จักของคนทั่วไป ๔. กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานโครงการเป็นระยะ</p>	<p><u>กองสวัสดิการสังคม</u> - ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม - นักพัฒนาชุมชน</p>

(ลงชื่อ) ส.ต.ต

(ปรีชา ปามา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเกษตรวิสัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเกษตรวิสัย

ลายมือชื่อ ส.ต.ต.

(ปรีชา ปามา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนบางส่วนมีฐานะยากจน หรือคิดอยากลองเสพ หรือค้ายา หรือกระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนขาดจิตสำนึก เยาวชนอยากลองเสพยา การไม่มีงานทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ จึงหันมาเสพและค้ายาอีก

๒. กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้เกิดมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่าง ๆ ได้แก่โรคไวรัสโคโรน่า (COVID -๑๙) โรคติดเชื้อไวรัส RSV /โรคไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก และโรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯลฯ

/๓. กิจกรรม...

๓. กิจกรรม งานสารบรรณ มีการควบคุมอยู่ในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม แต่อย่างไรก็ตามยังพบความเสี่ยงเนื่องจากยังไม่มีการทำงานเอกสารเก่า ซึ่งจะต้องดำเนินการต่อไป ดังนี้

๓.๑ จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสาร เมื่อได้รับผลการพิจารณาจากกองจดหมายเหตุแห่งชาติให้ทำลายได้

๓.๒ รายงาน/เสนอขออนุมัติทำลายหนังสือต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีจุดอ่อน คือ เกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว

๕. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินนั้น เป็นงานที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา และเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบและเป็นไปตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน คือ

๕.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๕.๒ การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน

๕.๓ การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ

๕.๔ มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ

๖. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้เป็นงานที่ต้องหารายได้ให้กับองค์กรและจัดเก็บให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ได้กำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน คือ

๖.๑ ยังขาดบุคลากรที่จะมาช่วยในการปฏิบัติงาน

๖.๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการจัดทำแผนที่ภาษี การจัดเก็บภาษี

๖.๓ การจัดทำแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมด อาจทำให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม จัดเก็บได้ไม่เต็มเม็ดเต็มหน่วย

๖.๔ ยังมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ

๗. กิจกรรมงานบัญชี เป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ความสามารถความเข้าใจในการบันทึกบัญชี การจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ วิเคราะห์รายการเพื่อบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และเป็นไปตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน คือ

๗.๑ การบันทึกบัญชียังไม่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ทำให้ข้อมูลทางการเงินไม่สมบูรณ์

๘. กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงานและงานสาธารณูปโภค ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจาก ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านช่างโยธา เช่น ผอ.กองช่าง หัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง และพนักงานอื่นปฏิบัติงานธุรการ ทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า และเกิดความผิดพลาดได้

๙. กิจกรรม การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก ยังมีจุดอ่อน ดังนี้

๙.๑ เกิดโรคติดต่อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น โรคติดเชื้อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท้องร่วง เป็นต้น

๙.๒ เกิดโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสถานการณ์ปัจจุบัน คือ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)

๑๐. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ยังมีจุดอ่อน ดังนี้

๑๐.๑ ขาดการรวมกลุ่มอาชีพอย่างจริงจัง เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการประกอบอาชีพ/จัดตั้งกลุ่มอาชีพ

๑๐.๒ ขาดการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์อย่างจริงจัง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๑.๑ จัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้านและสถานศึกษา เพื่อให้ความรู้ และ รมรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด

๑.๒ จัดโครงการค่ายพุทธธรรมตามแนววิถีพุทธ เพื่ออบรมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่เยาวชน

๑.๓ ประสานงานกับ ศป.ป.ส.อำเภอ และตำรวจ ในการปราบปรามและรับผู้ติดยาเข้ารับการบำบัดฟื้นฟู

๒. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๒.๑ จัดให้มีการส่งเสริม/จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน

๒.๒ กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ

๒.๓ จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและ สถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ

๓. กิจกรรม งานสารบรรณ กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๓.๑ ประชุมคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสาร เมื่อได้รับผลการพิจารณาจากกองจดหมายเหตุแห่งชาติให้ทำลายได้

๓.๒ รายงาน/เสนอขออนุมัติทำลายหนังสือต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๔.๑ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืนให้เพียงพอ

๔.๒ จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๓ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๔.๔ จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ

๔.๕ ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ

๕. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๕.๑ จัดทำคู่มือและทำแผนปฏิทินการปฏิบัติงาน

๕.๒ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานพัสดุ

๕.๓ จัดหาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานหรือเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน

๕.๔ ใช้ระบบในการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง การบันทึกทะเบียนทรัพย์สินครุภัณฑ์ต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติงาน

๕.๕ กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุให้เป็นปัจจุบันและครบถ้วน

๖. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

กิจกรรมการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีและการบริหารการจัดเก็บรายได้ กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๖.๑ ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

๖.๒ ควรเพิ่มจำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงานหรือคัดเลือกบุคคลผู้มีความรับผิดชอบ/กระตือรือร้นและเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๖.๓ จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน/สำรวจภาคสนามต่อเนื่องและครบถ้วน

๖.๔ ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าอบรมหลักเกณฑ์และวิธีการคำนวณเพื่อประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๖.๕ จัดทำแผนดำเนินการเพื่อพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๖.๖ ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น และเพิ่มช่องทางการรับชำระภาษี

๖.๗ มีการกำชับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษีอย่างสม่ำเสมอ

๖.๘ ออกให้บริการนอกสถานที่

๗. กิจกรรมงานบัญชี กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๗.๑ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบและพนักงานจ้างให้ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS

๗.๒ สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการบัญชี

๘. กิจกรรมงานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานสาธารณูปโภค

และงานผังเมือง กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๘.๑ หาหรือสรรหา ผอ.กองช่างและหัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง นายช่างโยธา หรือพนักงานอื่น ปฏิบัติงานธุรการที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะตำแหน่ง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้อง และลดความผิดพลาด/ล่าช้าได้

๙. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กิจกรรมการส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๙.๑ กำชับ ครู/ผู้ดูแลเด็ก ตรวจสอบคัดกรอง อุณหภูมิร่างกาย และตรวจสุขภาพร่างกายเบื้องต้นของเด็กทุก ๆ วัน ก่อนรับเข้าในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น ความสะอาดของร่างกาย ฟันและช่องปากเพื่อคัดกรองโรคและการบาดเจ็บ เบื้องต้น

๙.๒ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองเด็กตระถึงความสำคัญของการตรวจสุขภาพเบื้องต้น บุตรหลานก่อนนำส่ง ศพต. เพื่อลดความเสี่ยงของการเกิดโรคติดต่อต่าง ๆ

๑๐. งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์

กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ดังนี้

๑๐.๑ จัดทำโครงการส่งเสริมพัฒนาอาชีพและรัฐวิสาหกิจชุมชน เพื่อเพิ่มรายได้ของประชาชน

๑๐.๒ จัดทำทะเบียนวิสาหกิจชุมชนหรือกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ให้ชัดเจน

๑๐.๓ ผลักดันให้มีการจัดตั้งกลุ่มสินค้า OTop เพื่อประชา สัมพันธ์ ส่งเสริม/ จำหน่ายของดีใน ตำบลให้เป็นที่รู้จักของคนทั่วไป

๑๐.๔ กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานโครงการเป็นระยะ