

การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม  
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี

การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม  
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
อำเภอพิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี

## คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

คณะกรรมการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

## เอกสารประกอบการรายงาน งานควบคุมภายใน

### คำนำ

#### แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (องค์กร)

- แบบ ป.ค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๔ รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๕ รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน

#### แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค.๔, แบบ ป.ค.๕ ของสำนักปลัด
- แบบ ป.ค.๔, แบบ ป.ค.๕ ของกองคลัง
- แบบ ป.ค.๔, แบบ ป.ค.๕ ของกองช่าง
- แบบ ป.ค.๔, แบบ ป.ค.๕ ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- แบบ ป.ค.๔, แบบ ป.ค.๕ ของกองสวัสดิการสังคม
- แบบ ป.ค.๔, แบบ ป.ค.๕ ของหน่วยตรวจสอบภายใน

### ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ระดับองค์กร)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (สำนักปลัด)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองคลัง)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองช่าง)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองสวัสดิการสังคม)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

เรียน นายอำเภอพิบูลมังสาหาร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี

ลายมือชื่อ

(นายแสนทวี ดาลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

**ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**สำนักปลัด**

๑. งานสารบรรณการค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมายในระบบอิเล็กทรอนิกส์ใช้เวลามาก และบางครั้งค้นหาไม่เจอ การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ

๒. งานการเจ้าหน้าที่การเข้ารับการอบรมและรับข้อมูลข่าวสาร ความรู้ใหม่ๆ ของเจ้าหน้าที่ยังขาดความต่อเนื่อง มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน

๔. งานนิติการเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายศึกษาระเบียบกฎหมายมาแต่ไม่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติและระเบียบกฎหมายไม่เป็นปัจจุบันซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อัคคีภัย อุบัติกรรมในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างเพียงพอ

๖. งานสาธารณสุข ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง อีกทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังกำหนดเป้าหมายในการป้องกันโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน

๗. งานประชาสัมพันธ์ เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยรับผิดชอบ ต้องเข้าฝึกอบรมและมีการฝึกฝนในการพูดบ่อยๆ

#### กองคลัง

๘. กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ประชาชนให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามทะเบียนและข้อมูลด้านภาษี มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาที่จะทำให้การจัดเก็บครบถ้วนได้ถูกต้อง

๙. กิจกรรมด้านการสำรวจข้อมูลภาษี ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงแผนที่ภาษีไม่ถูกต้อง ข้อมูลด้านภาษีมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาที่จะได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแน่นอน

๑๐. กิจกรรมด้านการควบคุมทะเบียนทรัพย์สินและรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนทุกประเภท และหน่วยงานย่อยยังไม่สามารถรายงานพัสดุประจำปีได้อย่างถูกต้อง

#### กองช่าง

๑๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้าการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานยังไม่เพียงพอ และต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๑๒. กิจกรรมการเขียนแบบก่อสร้างเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและยังขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ

#### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๓. กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง ไม่มีสถานที่เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดกิจกรรม

๑๔. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เนื่องจากสภาพแวดล้อมภายใน เป็นการทำงานร่วมมือกับประชาชนในพื้นที่ทำให้มีการผิดพลาดในการประสานงาน การควบคุม ด้านเวลามีการคลาดเคลื่อน

๑๕. กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการจัดการศึกษา บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและยังไม่ได้รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง

๑๖. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๑๗. สนามภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่สมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

### กองสวัสดิการสังคม

๑๘. กิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการมีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้พิการได้รับสิทธิที่พึงได้ของคนพิการ เพราะผู้พิการเองไม่ตรวจสอบบัตรของตนเอง เจ้าหน้าที่เป็นผู้ดูแลตรวจสอบให้ ซึ่งในบางครั้งก็ไม่สามารถติดต่อผู้พิการได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสี่ยงสิทธิในการรักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพความพิการ

### หน่วยตรวจสอบภายใน

๑๙. หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจอาจทำให้เกิดการตรวจสอบล่าช้าเป็นไปตามแผนตรวจสอบ

### การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ร่วมกันประชุมวางแผน และปรับปรุง พร้อมติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กรให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๑๙ กิจกรรม

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>สำนักปลัด</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>สำนักปลัดได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของสำนักปลัด อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่ การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๕ ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสมและบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p><b>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ หนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการรวมถึงภารกิจ บทบาทและอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัด ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานบริหารทั่วไป</li> <li>- งานกิจการสภา</li> <li>- งานการเจ้าหน้าที่</li> <li>- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</li> <li>- งานนิติการ</li> <li>- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>- งานประชาสัมพันธ์</li> </ul> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีการกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดคบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการศึกษาอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ งานสารบรรณ</p> <p>การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมายในระบบอิเล็กทรอนิกส์ ต้องใช้เวลาและบางครั้งค้นหาไม่เจอ การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ</p> <p>๒.๒ งานกิจการสภา</p> <p>เอกสารที่จะนำเข้าประชุมสภา ไม่ครบถ้วน อาจจะทำให้การพิจารณาดำเนินการต่างๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒.๓ งานการเจ้าหน้าที่                      การเข้ารับการอบรมและรับข้อมูลข่าวสาร ความรู้ใหม่ๆ ของเจ้าหน้าที่ ยังขาดความต่อเนื่อง มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๔ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน                      ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p> <p>๒.๕ งานนิติการ                      เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายศึกษาระเบียบกฎหมายมาแต่ไม่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติและระเบียบกฎหมายไม่เป็นปัจจุบันซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p> <p>๒.๖ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย                      เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาทภัย อัคคีภัย อุปรกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ</p> <p>๒.๗ งานสาธารณสุข ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข ไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง อีกทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน</p> <p>๒.๘ เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยรับผิดชอบ ต้องเข้าฝึกอบรมและมีการฝึกฝนในการพูดบ่อยๆ</p>	
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ งานสารบรรณ                      - ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่                      - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่พร้อมสำหรับการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๒ งานกิจการสภา                      - จัดทำเอกสารต่างๆ ให้แล้วเสร็จก่อนที่จะนำเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมสภา                      - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านงานกิจการสภา                      - แจ้งกำหนดการที่ชัดเจนและกำหนดวันรับเอกสารมีกำหนดการสิ้นสุดตามระเบียบที่กำหนด</p> <p>๓.๓ งานการเจ้าหน้าที่                      - ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ                      - ปรับปรุงกรอบอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับงบประมาณปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควรและครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็นปัจจัยภายในมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงาน และพนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือนทำให้เจ้าหน้าที่ รู้คน รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหารผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภา เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานของ อบต. ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอแต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>- ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลให้แม่นยำเพื่อการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๓.๔ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่นให้แต่ละหมู่บ้านกำหนดกฎ ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่างน้อยครัวเรือนละ ๑ คน หากไม่เข้าร่วมจะเกิดผลอย่างไรบ้างหรือมีบทกำหนดโทษอย่างไรบ้าง</p> <p>- จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- รมรณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>๓.๕ งานนิติการ</p> <p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ให้คำปรึกษากับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่ยังไม่ทราบถึงระเบียบกฎหมายที่ชัดเจน</p> <p>- มีระบบการตอบคำถามเพื่อการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ของประชาชน</p> <p>๓.๖ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคน</p> <p>- จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- จัดฝึกอบรมทบทวนการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p> <p>๓.๗ งานสาธารณสุข</p> <p>- รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านตนเอง</p> <p>- ประสานงานและดำเนินการร่วมกับหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ในการพ่นหมอกควัน ควบคุมโรคกรณีพบผู้ป่วย</p> <p>๓.๘ ให้บุคลากรเข้าฝึกอบรม ให้มีความพร้อมในการเป็นนักประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับงาน อบต. เจ้าหน้าที่เป็นกระบอกเสียง</p>	

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>๔.๒ มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๓ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๔ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๕ การประสานงานภายในองค์กร สามารถประสานงานแจกจ่ายหนังสือให้เจ้าหน้าที่ประจำ สำนัก กอง ได้ทันที ภายใน ๑ วัน</p> <p>๔.๖ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ โดยทางโทรศัพท์ โทรสารและระบบเสียงไร้สาย</p>	<p>สำนักปลัดมีการจัดทำเอกสารคำสั่งต่างๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่ายพร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้รูปแบบและวิธีการติดตามประเมินผลที่เหมาะสมสอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามโครงการที่เกิดขึ้นโดยมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นฐานข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการแก้ไขปรับปรุง</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๓ ฝ่ายงาน ได้แก่ งานการเงินและบัญชี งานจัดเก็บรายได้ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอและควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลัง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกเนื่องจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามทะเบียน ข้อมูลด้านภาษีมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาจะทำให้การจัดเก็บครบถ้วนได้ถูกต้อง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ จัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบถ้วนทุกราย</p> <p>๓.๓.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ จัดประชุมซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติงานภายในกองคลัง และร่วมกับหน่วยงานย่อย/หน่วยงานในสังกัด</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขให้ทันเหตุการณ์</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๑๒ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการรับเงิน-การจ่ายเงินเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า</b>                      เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และมาตรฐานของอุปกรณ์ต่างๆไม่ได้มาตรฐานของการไฟฟ้าอีกทั้งบุคลากรไม่เพียงพอ ขาดการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและเชี่ยวชาญทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน                      เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้า</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง</b>                      เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากการเขียนแบบก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประมาณการราคาก่อสร้างและต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วถูกต้องมีประสิทธิภาพ ในปัจจุบันการดำเนินการมีความล่าช้า อันเนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและยังไม่มีประสบการณ์เพียงพอทำให้ไม่ชำนาญการเขียนแบบซึ่งเป็นความเสี่ยงจำเป็นต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>                      มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุนระดับหน่วยรับตรวจ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า</b>                      - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้ยาวนานยิ่งขึ้น                      - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p>	<p>- กongsang dai wire ประเมินผลตามอพงค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมของกongsang dai wire เหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม พบความเสี่ยงในภารกิจ คือ งานซ่อมไฟฟ้า และการเขียนแบบก่อสร้าง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดผลการประเมินพบว่า มีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า</b>                      - สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ยังมีไม่เพียงพอ                      - การบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานยังไม่เพียงพอ และต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p><b>กิจกรรมการเขียนแบบก่อสร้าง</b>                      - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ                      - ขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ</p> <p><b>กิจกรรมการควบคุม</b>                      - กongsang dai wire ต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะอย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๓.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการเขียนแบบแปลน</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมใช้สารสนเทศ</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>๔.๑ การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการกองช่างมีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN)สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดการใช้งานของระบบแต่ละบุคคล เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ LAN ภายในองค์กร</b></p> <p><b>๔.๒ การประสานงานติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร การปฏิบัติงานของกองช่างในการดำเนินกิจกรรมแต่ละกิจกรรมสามารถรายงานให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบเป็นระยะ หากเกิดปัญหา ก็จะร่วมกันปรึกษาหาทางแก้ไขเพื่อให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ การยื่นคำร้องต่างๆตลอดจนติดต่อสื่อสารทางโทรศัพท์ หรือผ่านพนักงานอบต.ทุกคน ซึ่งจะช่วยให้เกิดการ ทำงานที่สามารถตรวจสอบได้ ประชาชนมีส่วนร่วมและได้รับทราบข้อมูลต่างๆของหน่วยงาน</b></p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้การสังเกต การตรวจสอบการทำงานเป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณี การติดตามและประเมินผลนั้นดำเนินโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ</p>	<p>-การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>-การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ตั้งแต่ พนักงานจ้าง ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานของกองช่างได้เป็นอย่างดี</p> <p>-การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยผู้บังคับบัญชาตามลำดับ และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมกองการศึกษา มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ๔ กิจกรรม คือ</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>(๑) บุคลากรที่ปฏิบัติงานในกองการศึกษาฯยังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง</p> <p>(๒) ด้านสถานที่ ไม่มีสถานที่ที่เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดกิจกรรม</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>-เป็นการทำงานร่วมมือกับประชาชนในพื้นที่ทำให้มีการผิดพลาดในการประสานงาน การควบคุม ด้านเวลามีการคลาดเคลื่อน</p> <p>๑.๓ งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <p>-กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และยังไม่รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง</p> <p>-ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองการศึกษา ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งานคือ</p> <p>๑. งานส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม</p> <p>๒. งานบริหารการศึกษา</p> <p>จากการ วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการ ควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบจุดอ่อนในภารกิจงานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม คือ กิจกรรมด้านงานส่งเสริม การศึกษา และกิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม และกิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและ นันทนาการ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๔ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ระดับปฐมวัย ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีวิชาเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคม-สติปัญญาและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก</li> <li>-ระดับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สนามเด็กเล่นภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่ง ยังไม่สมบูรณ์ให้พร้อมใช้งาน สำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น อันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑.กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง</li> <li>-ด้านสถานที่ ไม่มีสถานที่ที่เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดกิจกรรม</li> </ul> <p>๒.๒.กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษามีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงานจากส่วนอื่นซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>๒.๓.งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและยังไม่รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง</li> <li>-ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</li> </ul>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงของกองการศึกษา โดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๔.กิจกรรมดำเนินงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” โดยตรง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ระดับปฐมวัย ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีวิชาเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคม-สติปัญญาและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของ เด็ก</li> <li>-สนามภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่สมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>๓.๑.บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อ แบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</li> <li>๓.๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน</li> <li>๓.๓.จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ มีความเหมาะสมและเพียงพอ โดยมี ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบ กำกับดูแลและช่วยงาน โดยผลการปรับปรุงควบคุมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ การส่งเสริมบุคลากรทางการศึกษา ครู ผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การฝึกอบรมและศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น เพื่อนำ ความรู้มาพัฒนาเด็กเล็กในตำบล รวมถึงมีการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้เหมาะสมในการจัดการเรียนการสอนต่อไป การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษา เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑.นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๔.๒.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการสังคม สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๔.๓.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกคือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p><b>๕. การติดตามผล</b></p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายงานในหน้าที่ให้มีความชัดเจน รายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษาข้อบังคับ กฎ ระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยหัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองการศึกษา ต้องติดตามกำกับดูแล</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมี การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกใน ระดับดี</p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา มีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>กองสวัสดิการสังคม</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ งานสังคมสงเคราะห์</b></p> <p><b>๑.๑.๑ งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ</b>                      มีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้พิการได้รับสิทธิที่พึงได้ของคนพิการ เพราะผู้พิการเองไม่ตรวจสอบบัตรของตนเอง เจ้าหน้าที่เป็นผู้ดูแลตรวจสอบให้ ซึ่งในบางครั้งก็ไม่สามารถติดต่อผู้พิการได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสียสิทธิในการรักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพความพิการ</p> <p><b>๑.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</b></p> <p><b>๑.๒.๑ งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</b>                      การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการประชาสัมพันธ์ และติดตามข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง และสามารถประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจกับประชาชนที่มีสิทธิในการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิดได้อย่างถูกต้อง เพราะเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีระเบียบ และหลักเกณฑ์ ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษา และทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินงานของโครงการยังขาดการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด</p>	<p><b>การประเมินผล</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>                      กองสวัสดิการสังคมแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) งานบริหารงานทั่วไป</li> <li>๒) งานสังคมสงเคราะห์</li> <li>๓) งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</li> <li>๔) งานพัฒนาชุมชน</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินและตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๓ ภารกิจ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานขึ้นทะเบียนและต่อ อายุบัตรคนพิการ</li> <li>๒. งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</li> </ol>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ งานสังคมสงเคราะห์</b></p> <p><b>๒.๑.๑ งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ที่ไม่สามารถติดตามและควบคุมการต่ออายุของผู้พิการในพื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสียสิทธิในการรักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพคนพิการ และขาดความรู้ความเข้าใจในการรับลงทะเบียนและการต่ออายุเพื่อขอบัตรคนพิการ</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การประสานเพื่อตรวจสอบสิทธิของผู้พิการจากทางผู้พิการ ผู้ดูแล และผู้นำชุมชน ทำให้การปรับปรุงฐานข้อมูลคนพิการในตำบลหนองบัวฮีไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นระบบ</p> <p><b>๒.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</b></p> <p><b>๒.๒.๑ งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ทางส่วนกลางกำหนด ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินงานของโครงการยังขาดการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด</p>	<p><b>ผลการประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การประเมินความเสี่ยงในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องตามคำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคม แต่ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างทุกระดับในการปฏิบัติงานอย่างจริงจัง</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ งานสังคมสงเคราะห์</b></p> <p><b>๓.๑.๑ งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ</b></p> <p>๑. มีการดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนหรือผู้พิการที่จะขึ้นทะเบียนขอรับบัตรคนพิการ</p> <p>๒. มีการประสานงานไปยังผู้ใหญ่บ้านหรือสมาชิกสภา อบต. ให้กำชับไปยังผู้พิการในพื้นที่หากบัตรหมดอายุให้รับมาต่ออายุบัตรคนพิการ</p> <p>๓. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ สิทธิและแนวทางในการรับขึ้นทะเบียน</p> <p><b>๓.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</b></p> <p><b>๓.๒.๑ งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</b></p> <p>๑. มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ศึกษาระเบียบและหลักเกณฑ์การรับขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิฯ และวางแนวทางการดำเนินงานตามระเบียบกรมกิจการเด็กและเยาวชน</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความเข้าใจในเรื่องหลักเกณฑ์และลำดับขั้นตอนการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินอุดหนุนโครงการฯ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันดีเป็นอย่างดี</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ทางกองสวัสดิการสังคมก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้อย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงาน สนง.พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัด, ศูนย์พัฒนาศักยภาพและอาชีพคนพิการบ้านศรีวนาไล ศูนย์คนไร้ที่พึ่งจังหวัดอุบลราชธานี เป็นต้น</p> <p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม จะต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี</p>	<p><b>การประเมินผลการควบคุม</b></p> <p>กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบล หนองบัวฮีมีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตาม ตรวจสอบจากผู้บริหารและผู้อำนวยการกองสวัสดิการ สังคม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามและปรับปรุง ระบบงานเป็นประจำ ทำให้เจ้าหน้าที่รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคมมีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว</p> <p><b>การประเมินผล</b> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจ แต่ทั้งนี้จะต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สำหรับการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป</p>

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายในและสภาพภายนอก ดังนี้</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p><b>๑.๑ ภารกิจงานประจำ,คำสั่งแบ่งงาน</b></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยงานตามภารกิจงานประจำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นปัจจุบัน โดยภารกิจงานประจำเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ และอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๘ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p><b>๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร</b></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดฯ ทำให้การทำงานของหน่วยงานมีความเป็นอิสระ ในเวลาเดียวกันต้องมีความรู้เฉพาะด้านครอบคลุมทั้งองค์กร ระเบียบและข้อกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ๆ อยู่เสมอ</p> <p><b>๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่</b></p> <p>ผู้บริหารระดับสูงมีความซื่อสัตย์และจริยธรรมยึดถือตามการกำหนดนโยบายในการบริหารองค์กร การสร้างเสริมผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตนตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรม การรักษาความลับ และมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นใจในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p><b>๑.๑ ระเบียบ ข้อกฎหมาย และระบบข้อมูลสารสนเทศ</b></p> <p>ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ศึกษาค้นคว้าระเบียบ ข้อกฎหมาย และข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำ เพื่อนำมาใช้ในการ</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>- หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน ได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ปฏิบัติงานจากระบบอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและกรมบัญชีกลาง ฯลฯ

**๒. การประเมินความเสี่ยง**

จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้

๒.๑ หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจ

๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการ

**๓. กิจกรรมการควบคุม**

หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก โดยมีกิจกรรมควบคุม ดังนี้

๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ

๓.๒ จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้งเข้าดำเนินการตรวจสอบ

**๔. สารสนเทศและการสื่อสาร**

วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

๔.๑ สารสนเทศ

ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการศึกษา ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบ การดำเนินการตรวจสอบ การใช้เทคนิคการตรวจสอบ การจัดทำกระดาษทำการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ และการติดตามผลการตรวจสอบ ฯลฯ เพื่อประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น

๔.๒ สื่อสาร

การติดต่อประสานงานภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการติดต่อโดยตรง และติดต่อทางโทรศัพท์ และไลน์สำนักงานมาเป็นเครื่องมือในการสื่อสารระหว่างการปฏิบัติงานในองค์กร

**๕. กิจกรรมการติดตามผล**

ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงาน ผล ๆ ให้ผู้บริหารทราบ และแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป

**ผลการประเมิน**

- จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ คือ ได้รับเอกสารจากหน่วยรับตรวจบางหน่วยล่าช้าและไม่ครบถ้วน

**ข้อสรุป**

- ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

**ผลการประเมิน**

- ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญในการศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ได้ทันกับเหตุการณ์ปัจจุบัน

**ข้อสรุป**

- ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการในการปฏิบัติงาน

**ผลการประเมิน**

- มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่าง ๆ และมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการดำเนินงาน ภูมิบุตร เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการได้รับทราบ

**ข้อสรุป**

- สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงานมีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับได้กำชับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม ข้อกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด

**ผลการประเมิน**

- ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปีและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ

	<p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>- ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>
--	--

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ สนับสนุนให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮีสามารถขับเคลื่อนการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามการควบคุมควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮียังมีความเสี่ยงที่ต้องติดตาม ๑๙ กิจกรรม คือ

**สำนักปลัด**

**๑. งานสารบรรณ**

การค้นหานั่งสีราชการ ระเบียบ กฎหมายในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลาและบางครั้งค้นหาไม่เจอ การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ

**๒. งานการเจ้าหน้าที่**

การเข้ารับการอบรมและรับข้อมูลข่าวสาร ความรู้ใหม่ๆ ของเจ้าหน้าที่ยังขาดความต่อเนื่อง มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

**๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน**

ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน

**๔. งานนิติการ**

เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายศึกษาระเบียบกฎหมายมาแต่ไม่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติและระเบียบกฎหมายไม่เป็นปัจจุบันซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

**๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วิกฤติภัย อัคคีภัย อุปรกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ

**๖. งานสาธารณสุข** ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข ไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง อีกทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันโรคร้ายร่วมกันอย่างชัดเจน

**๗. งานประชาสัมพันธ์** เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยรับผิดชอบ ต้องเข้าฝึกอบรมและมีการฝึกฝนในการพูดบ่อยๆ

### กองคลัง

๘. กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ต้องการตามทะเบียนและข้อมูลด้านภาษีมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาที่จะทำให้การจัดเก็บครบถ้วนได้ถูกต้อง

๙. กิจกรรมการด้านการสำรวจข้อมูลภาษี ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงแผนที่ภาษีไม่ถูกต้อง ข้อมูลด้านภาษีมีการเปลี่ยนแปลงตลอดยากที่จะได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแน่นอน

๑๐. กิจกรรมการควบคุมทะเบียนทรัพย์สินและรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนทุกประเภทและหน่วยงานย่อยยังไม่สามารถรายงานพัสดุประจำปีได้อย่างถูกต้อง

### กองช่าง

๑๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้าการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานยังไม่เพียงพอ และต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๑๒. กิจกรรมการเขียนแบบก่อสร้างเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและยังขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ

### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๓. กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง ไม่มีสถานที่เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดกิจกรรม

๑๔. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เนื่องจากสภาพแวดล้อมภายในเป็นการทำงานร่วมมือกับประชาชนในพื้นที่ทำให้มีการผิดพลาดในการประสานงาน การควบคุม ด้านเวลา มีการคลาดเคลื่อน

๑๕. กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการจัดการศึกษา บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและยังไม่ได้รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง

๑๖. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

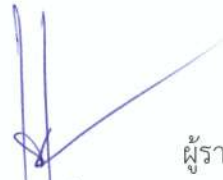
๑๗. สนามภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่สมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

### กองสวัสดิการสังคม

๑๘. กิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถติดตามและควบคุมการต่ออายุของผู้พิการในพื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสี่ยงสิทธิในการรักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพความพิการ และขาดความรู้ความเข้าใจในการรับลงทะเบียนและการต่ออายุเพื่อขอบัตรคนพิการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑๙. หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจอาจทำให้เกิดการตรวจสอบล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนตรวจสอบ

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน  
(นายแสนทวี ดาลาด)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การค้นหาหนังสือราชการระเบียบ กฎหมาย ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลาและไม่เจอและบางครั้งค้นหาไม่เจอ</li> <li>- การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ</li> </ul>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้มีความชัดเจน กรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่อยู่ให้มีผู้ทำหน้าที่แทนเอาไม่ให้งานหยุดชะงัก</li> <li>- เจ้าหน้าที่ที่ต้องติดตามและประสานงานกับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา</li> <li>- ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทางระบบอินเตอร์เน็ตทุกวัน</li> <li>- จัดทำทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการอย่างชัดเจน</li> </ul>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตามตรวจสอบระบบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</li> </ul>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการรับส่งหนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและส่งหนังสือราชการผิดพลาดเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที</li> <li>- ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากอินเตอร์เน็ตทุกวัน</li> </ul>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p> <p>งานธุรการ/ สำนักปลัด ๓๐ กย. ๖๘</p>
<p>กิจกรรม งานด้านสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานธุรการเกิดความเรียบร้อย สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว</p>						

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> งานกิจการสภา <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การประชุมสภา เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ที่ถูกต้อง</p>	<p>เอกสารที่จะนำเข้าไป ประชุมสภาฯ ไม่ครบถ้วน อาจทำให้การพิจารณา ดำเนินการต่างๆ ที่ขอ อนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ ทันต่อเหตุการณ์</p>	<p>- จัดทำเอกสารต่างๆ ให้แล้ว เสร็จก่อนที่จะนำเรื่องเข้าสู่ วาระการประชุมสภาฯ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านงานกิจการสภาฯ - แจ้งกำหนดการที่ชัดเจนและ กำหนดวันรับเอกสารมี กำหนดการสิ้นสุดตามระเบียบ ที่กำหนด</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานสภาให้ชัดเจน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมด้านงาน กิจการสภาฯ</p>	<p>การจัดเตรียมเอกสาร เพื่อประกอบการประชุม ยังล่าช้าเนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบแต่ ละส่วนไม่ปฏิบัติตาม ข้อกำหนด</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตาม เอกสารที่จะนำเข้าไปประชุม โดยการทวงถามโดยหนังสือ ราชการ</p>	<p>งานกิจการสภา/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน การจัดทำ ประชาคม <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วม แก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้ อย่างแท้จริง</p>	<p>ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มี การเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการ แก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึงประโยชน์ ของแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่าง แท้จริง - ประชาชนมีส่วนร่วมในการ แสดงความคิดเห็นและมี ส่วนร่วมในการจัดทำแผน เพื่อผลประโยชน์ต่อ ประชาชนโดยตรง</p>	<p>กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแต่ละ ส่วนให้ชัดเจนและ สอดคล้องกับภารกิจ และแผน</p>	<p>- การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่สามารถ จัดสรรงบประมาณตาม แผนพัฒนาที่ตั้งไว้ - แผนพัฒนามีโครงการ จำนวนมากและไม่สามารถ แก้ไขปัญหาได้ตรงตาม ความต้องการของประชาชน</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนา โดยทบทวนนโยบาย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน - ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชน ทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน/ สำนักปลัด ๓๐ก.ย.๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> งานนิติกร <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินงานทางด้านกฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานเรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียน การแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มีความรอบรู้เกี่ยวกับงานโดยตรง</li> <li>- สภาพเศรษฐกิจ การเมืองและระบบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา</li> </ul>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงาน</li> <li>- ให้คำปรึกษากับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่ยังไม่ทราบถึงระเบียบกฎหมายที่ชัดเจน</li> <li>- มีระบบการตอบคำถามเพื่อการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ของประชาชน</li> </ul>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานและลูกจ้างภายในสำนักปลัด</li> </ul>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยังไม่เข้าใจในระบบงานขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานโดยตรง</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่องตรงสายงาน</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p> <p>งานนิติกร/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๔</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>งานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับบาดเจ็บหรืออันตรายที่ได้รับความเดือดร้อนได้ทันเวลาที่</p>	<p>เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น ว่าง่าย อัคคีภัย อุทกภัยในกรช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอหากเกิดความตายประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อน</p>	<p>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคน</p> <p>- จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- จัดฝึกอบรมทบทวนการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>	<p>- บุคลากรมีความรู้เพิ่มขึ้น</p> <p>- การช่วยเหลือบริการประชาชนมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>- สามารถออกปฏิบัติหน้าที่เมื่อได้รับแจ้งเหตุได้ทันเวลาที่</p>	<p>- ช่วงฤดูมรสุมประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากวาตภัย</p> <p>- ประชาชนยังขาดความรู้ในการบริหารจัดการภัย</p> <p>- อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวรระวังเหตุรับเรื่องราวร้องทุกข์จากประชาชนกรณีเกิดเหตุภัยพิบัติต่างๆ</p> <p>- จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัยพิบัติ</p> <p>- ให้ความรู้แก่บุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง</p> <p>- จัดทำวัสดุครุภัณฑ์เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ</p>	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/สำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๕</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>งานสาธารณสุข : การควบคุมป้องกันโรคใช้เลือดออก</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันโรคเกิดโรคใช้เลือดออกให้ปลอดภัยยิ่งขึ้น</p> <p>ประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อการสร้างความปลอดภัยให้มีความสะอาดและมีการจัดขยะน้ำเสียไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข</p> <p>๒. ประชาชนยังมีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง</p> <p>๓. หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกัน การเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ</p> <p>๒. รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคใช้เลือดออก การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านตนเอง</p> <p>๓. ประสานงานและดำเนินการร่วมกับหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ในการพ่นหมอกควันควบคุมโรคกรณีพบผู้ป่วย</p>	<p>๑. รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. เครือข่ายมีการประสานงานในการดำเนินการควบคุมโรคตามภารกิจหน้าที่</p> <p>๓. การดำเนินงานควบคุมพ่นหมอกควันสามารถดำเนินการได้ทันที</p>	<p>๑. มีจำนวนงบประมาณไม่เพียงพอ</p> <p>๒. การปฏิบัติงานยังมีความไม่พร้อมของบุคลากร เนื่องจากต้องใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ ซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้การปฏิบัติงานบางครั้งไม่ทันการณ์</p>	<p>๑. มีการเข้ารับเพิ่มกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาและองค์กรเพิ่ม</p> <p>๒. จัดทีมในการออกปฏิบัติงานเพิ่ม</p>	<p>งานสาธารณสุข/สำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๔</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง                  หน่วยงานของรัฐหรือ                  ภารกิจตามแผนดำเนินการ                  หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ                  ของหน่วยงานของรัฐ/                  วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล                  การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง                  การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่                  รับผิดชอบ/กำหนด                  เสร็จ</p>
<p><b>กิจกรรม</b>                  งานประชาสัมพันธ์  <b>วัตถุประสงค์</b>                  ๑. เพื่อสร้างความเข้าใจและ                  สร้างภาพลักษณ์ที่ดีแก่                  องค์กร โดยครอบคลุมงานทั้ง                  ภายในและภายนอก                  ๒. การเผยแพร่ข่าวสาร                  โครงการ/กิจกรรม และ                  ภารกิจต่างๆขององค์กร</p>	<p>การเข้าถึงช่องทางข่าวสาร                  ทางสื่อออนไลน์ เช่น                  Facebook, เว็บไซต์ ของ                  หน่วยงาน ยังไม่เป็นที่ยอมรับ                  หรือไม่ทราบช่องทาง</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน                  ทราบถึงช่องทางต่างๆในการ                  เข้าถึงข้อมูลข่าวสาร และ                  โครงการ/กิจกรรม และ                  ภารกิจต่างๆขององค์กร</p>	<p>มีการประชาสัมพันธ์อย่าง                  สม่าเสมอ</p>	<p>ประชาชนขาดความรู้                  ความเข้าใจในการเข้าถึง                  ข้อมูลข่าวสาร โครงการ/                  กิจกรรม และภารกิจต่างๆ                  ขององค์กร</p>	<p>แนะนำให้ความรู้ในการเข้าถึง                  ข้อมูลข่าวสาร โครงการ/                  กิจกรรม และภารกิจต่างๆของ                  องค์กร</p>	<p>งานประชาสัมพันธ์/                  สำนักปลัด                  ๓๐ ก.ย.๖๕</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
<p>กระบวนการดำเนินงาน ด้านการจัดเก็บ รายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไป ตามนโยบาย และเป้าหมายที่ กำหนด</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความ เป็นธรรมและจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	<p>การจัดทำแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน ไม่แล้ว เสร็จ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษี</p> <p>๓. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีครบถ้วนทุกราย</p> <p>๔. จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูล แผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บ ภาษี</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยัง ไม่มีความเพียงพอ เนื่องจาก ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบ เสียภาษีตามระยะเวลาที่ กำหนด ทำให้การจัดเก็บ ภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ที่กำหนด</p>	<p>๑. การปรับเปลี่ยน ระเบียบกฎหมาย ภาษีใหม่ต้องสำรวจ ทรัพย์สินของผู้เสีย ภาษีในพื้นที่ใหม่ ทั้งหมด</p> <p>๒. การทำความเข้าใจ เป้าหมายใหม่ ของ เจ้าหน้าที่และ ประชาชน</p> <p>๓. การลดขั้นตอน ให้บริการประชาชน การรับชำระภาษี ผ่านธนาคารแบบ Online</p>	<p>๑. จัดทำแผนการจัดเก็บภาษี ประจำปี</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจกับประชาชนในการยื่น เสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตาม สาย แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่</p> <p>๔. การประชาสัมพันธ์และ ให้บริการประชาชนในการรับ ชำระภาษีผ่านธนาคารแบบ Online</p>	<p>กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๕</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมการควบคุมทะเบียน ทรัพย์สินและรายงานการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินและรายงานการตรวจสอบ พัสดุประจำปีของหน่วยงานย่อยทุก หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองบัวสี สามารถจัดทำ ทะเบียนทรัพย์สินและรายงานการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีได้อย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตาม ระเบียบหลักเกณฑ์ของทางราชการ	๑. ทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบ ถ้วนทุกประเภท ๒. หน่วยงานย่อย ยังไม่สามารถ รายงานพัสดุ ประจำปีได้อย่าง ถูกต้อง ๓. งานทรัพย์สิน ของหน่วยงานยัง มีผลต่างกับ ทะเบียน ทรัพย์สิน	๑. เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียน ทรัพย์สินของหน่วยงานย่อยให้ ครบถ้วนถูกต้อง ๒. การรายงานผลการตรวจสอบ พัสดุประจำปี ตรวจสอบให้ ครบถ้วนตรงกับทรัพย์สินที่มีอยู่ ใช้งานได้หรือใช้งานไม่ได้และ รายงานตามกำหนดระยะเวลา ของระเบียบ ๓. การจัดเก็บข้อมูลจากทะเบียน โดยจัดเก็บข้อมูลจากทะเบียน ทรัพย์สินและรายงานการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีต้องมี ข้อมูลทรัพย์สินครบถ้วนถูกต้อง	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ทะเบียนทรัพย์สินของ หน่วยงานย่อย ว่ามีการบันทึกไว้ ครบถ้วนถูกต้อง ๒. เจ้าหน้าที่จัดทำ รายงานการตรวจสอบ พัสดุประจำปีตรวจสอบ การบันทึกทรัพย์สินรับ ระหว่างปีครบถ้วนในแต่ ละประเภทและรายงาน ตามระยะเวลาของ ระเบียบ	๑. การรายงานผลการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีของ หน่วยงานย่อยยังไม่ครบถ้วน และยังไม่สามารถจำแนก ประเภททรัพย์สินเดิมใหม่ ตรงกันระบบทรัพย์สินใหม่ ๒. การจัดทำบทรายงานจาก ทะเบียนทรัพย์สินและ รายงานการตรวจสอบพัสดุ ประจำปียังมีผลต่างของ ตัวเลขทรัพย์สินทุกประเภท ๓. การปรับปรุงระเบียบ หลักเกณฑ์การบันทึก ทรัพย์สินตามมาตรฐานการ บันทึกบัญชีภาครัฐ เป็นปัจจุบัน	๑. ปรับปรุงระบบการ บันทึกทรัพย์สินโดยใช่ ระบบการบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS มาใช้บันทึกทรัพย์สินให้ ครบถ้วน ๒. ดำเนินงานตรวจสอบ พัสดุที่ชำรุดและจำหน่าย โอนทรัพย์สินทั้งหมดความ จำเป็นในการใช้งาน ๓. ปรับปรุงทรัพย์สิน โดย นำหลักเกณฑ์การบันทึก ทรัพย์สินระบบบัญชี มาตรฐานภาครัฐมาบันทึก ทรัพย์สินของหน่วยงานให้ เป็นปัจจุบัน	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
<p>งานจัดเก็บรายได้</p> <p>กิจกรรมการจัดเก็บภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วนถูกต้อง มีแนวทางการปฏิบัติงานถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้มีการพัฒนาด้านการจัดเก็บให้สอดคล้องกับกฎหมายระเบียบฯ</p> <p>หนังสือสั่งการทุกฉบับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>และเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>ข้อมูลผู้ชำระภาษีไม่ถูกต้อง</p> <p>ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนคนผู้เสียภาษีและประสานงานกับงานแผนที่ภาษีตรวจสอบข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. นำข้อมูลภาษีทุกประเภทบันทึกในคอมพิวเตอร์และใช้ในการตรวจสอบก่อนการจัดเก็บภาษี</p> <p>๓. นำระบบบันทึกบัญชี e-LAAS มาใช้ในการบันทึกข้อมูลทุกบัญชีและจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑. การตรวจติดตามข้อมูลและการจัดเก็บรายได้ทุกประเภทกับทะเบียนคุม และการกรอกแบบฟอร์มต่างๆ</p> <p>๒. การตรวจสอบข้อมูลแผนที่ภาษี และข้อมูลการจัดเก็บจริงของงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. การจัดบุคลากรและกำหนดผู้ใช้งานในระบบ e-LAAS ด้านรายรับ</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามทะเบียน</p> <p>๒. ข้อมูลด้านภาษีมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาที่ยังจะทำให้การจัดเก็บครบถ้วนได้ถูกต้อง</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบข้อมูลและวางแผนการจัดเก็บรายได้ให้ถูกต้องตามทะเบียน</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการอบรมและเพิ่มความรู้ด้านการจัดเก็บรายได้ ระเบียบ หนังสือสั่งการ</p> <p>๓. กำหนดแบ่งงานเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการรับรายได้ให้ชัดเจนและครบถ้วน</p> <p>๔. นำเทคโนโลยีและวิธีการจัดทำข้อมูลภาษีและรายได้อย่างครบถ้วนตรวจสอบได้</p> <p>๕. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงกำหนดเวลาการชำระภาษีและวิธีการให้ประชาชนเต็มใจให้ข้อมูลด้านภาษีกับอบต.ฯ</p> <p>ที่ถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๙</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนกลยุทธ์  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน งานแผนที่ภาษี กิจกรรมการด้านการสำรวจข้อมูล ภาษี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ได้ข้อมูลการจัดเก็บภาษี ครบถ้วนถูกต้องและมีแนวทาง ปฏิบัติงานถูกต้อง ๒. เพื่อให้การพัฒนาระบบการสำรวจ ข้อมูลภาษีให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบฯ หนึ่งสิ่งส่งการทุกฉบับที่ เกี่ยวข้องและเพิ่มประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลการจัดเก็บข้อมูลภาษี ให้ทันสมัย	ข้อมูลการ เปลี่ยนแปลงแผนที่ ภาษีไม่ถูกต้อง ประชาชนไม่ให้ความ ความร่วมมือ	๑. จัดทำเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านการสำรวจและเก็บข้อมูล ภาษีให้เพียงพอ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบด้านแผนที่ภาษี ที่ ชัดเจน ๓. นำข้อมูลภาษีทุกประเภทที่ สำรวจมาบันทึกใน คอมพิวเตอร์และใช้ในการ ตรวจสอบใช้ระบบ GIS ใน การเก็บข้อมูลภาษี ๔. นำระบบบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS มาใช้ ร่วมกับระบบบันทึกข้อมูลที่ดิน ภาษีของฝ่ายจัดเก็บรายได้เพื่อ ปรับข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๑. ตรวจสอบติดตามข้อมูล ภาษีและการจัดเก็บรายได้ ประเภทต่างๆ กับทะเบียน คุม และการกรอก แบบฟอร์มต่างๆ ๒. ตรวจสอบข้อมูลแผนที่ ภาษีฯ และข้อมูลการ จัดเก็บจริงของงานจัดเก็บ รายได้	๑. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือการให้ข้อมูลที่ได้มา ถูกต้องไม่ครบถ้วน ๒. ข้อมูลด้านภาษีมียก เปลี่ยนแปลงตลอดยกที่จะได้ ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน แน่นอน ๓. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับ พื้นที่ในเขตอบต. ที่ต้องสำรวจ ข้อมูลจากสถานที่จริง เช่น ป้ายต่างๆ ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ๔. การปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมายภาษีใหม่ ต้องสำรวจ ทรัพย์สินในเขตอบต.ใหม่ ทั้งหมด ๕. การปรับปรุงโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ให้สอดคล้องกับภาษี	๑. มีการจัดทำข้อมูลแผนการ สำรวจจัดเก็บให้ถูกต้อง รัดกุมตามระเบียบ ๒. ออกคำสั่งกำหนดแบ่งงาน เจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้ ชัดเจน ๓. ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการ อบรมและเพิ่มความรู้ด้าน การสำรวจจัดเก็บภาษีให้ เข้าใจในระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการ ๔. การปรับปรุงระบบแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สิ้นใช้โปรแกรมของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อสามารถจัดทำข้อมูล และจัดเก็บภาษีได้อย่าง ถูกต้องมีประสิทธิภาพ	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง                  หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ                  ตามแผนการดำเนินการ หรือ                  ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ                  หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี                  อยู่</p>	<p>การประเมินผลการ                  ควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมี                  อยู่</p>	<p>การปรับปรุงการ                  ควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่                  รับผิดชอบ/                  กำหนดแล้วเสร็จ</p>
<p><u>กองช่าง</u>                  กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า  <u>วัตถุประสงค์</u>                  -เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิด                  ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ                  สูงสุดในการดำเนินการ                  ปลอดภัยแก่ผู้ใช้งาน</p>	<p>-อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมไฟฟ้า                  ไม่ได้มาตรฐาน                  -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน                  การซ่อมไฟฟ้าขาดความ                  ชำนาญในการปฏิบัติงาน</p>	<p>-จัดสรรงบประมาณให้                  สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้า                  ที่ทันสมัยมีอายุการใช้งานที่                  ยาวนานยิ่งขึ้น                  -ส่งเสริมและพัฒนาให้                  เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม                  ด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะ                  ทาง</p>	<p>-การควบคุมมีอยู่ไม่                  เพียงพอ ยังมีจุดอ่อน                  และความเสี่ยง                  เนื่องจากต้องส่งเสริม                  ให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่                  เกี่ยวข้องอย่าง                  สม่ำเสมอ</p>	<p>-เครื่องมือเครื่องใช้                  พร้อมอุปกรณ์ยังมี                  ไม่เพียงพอ</p>	<p>-จัดสรรงบประมาณให้                  สอดคล้องกับอุปกรณ์                  ไฟฟ้าที่ทันสมัย                  -ส่งเจ้าหน้าที่                  ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม                  อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>งานซ่อมไฟฟ้ากอง                  ช่าง                  ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
กิจกรรม ด้านการเขียน แบบก่อสร้าง  <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การเขียนแบบกับการ ประมาณราคาก่อสร้าง รวดเร็ว ถูกต้องมี ประสิทธิภาพไม่เกิดความ ล่าช้า	-การเขียนแบบกับการ ประมาณราคาก่อ ก่อสร้างล่าช้ากว่า ระยะเวลาที่กำหนด	-กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็ว และเป็นระบบโดย จัดลำดับความสำคัญของ โครงการในการเขียนแบบ แปลน	-การควบคุมที่ยังอยู่ไม่ เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนอยู่ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอทั้งขาดความ ชำนาญในการเขียนแบบ	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ยังไม่เพียงพอและไม่ ชำนาญในการเขียนแบบ	-กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็ว และเป็นระบบ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม หลักสูตรเฉพาะทาง	ด้านการเขียนแบบ ก่อสร้าง กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
๑.งานส่งเสริมกีฬาและ นันทนาการกิจกรรมส่งเสริม ทางด้านกีฬาและ นันทนาการ วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ เด็ก เยาวชน ประชาชน เล่น กีฬาไม่ พึงพ่ายเสพติด, รู้จักเคารพปฏิบัติ ตามกฎ กติกา กฎหมาย ของ บ้านเมือง และพัฒนากีฬาชุมชน ไปสู่ความเป็นเลิศในอนาคตรู้จักมี วินัย	๑.บุคลากรที่ปฏิบัติงานยัง ขาดประสบการณ์ ด้าน กิจกรรมนันทนาการและ กีฬาโดยตรง ๒.ด้านสถานที่ ไม่มีสถานที่ เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกใน การจัดกิจกรรม	- ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การเบิกค่าใช้จ่าย ในการจัด งาน การจัดกิจกรรม สาธารณะและการแข่งขัน กีฬาของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๔ และหนังสือ สั่งการที่ เกี่ยวข้อง - เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และ ใช้จ่ายอย่างประหยัด	ปริมาณงานที่ มีมากกว่า จำนวน บุคลากรทำ ให้เกิด ความ ล่าช้าในการ ดำเนินงาน	๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถความชำนาญ ด้านกีฬา และนันทนาการ ๒. ประชาชนส่วนน้อยที่เห็น ถึง ความสำคัญของการเล่น กีฬา การออกกำลังกาย ทำ ให้ขาด การมีส่วนร่วมในด้าน งาน กีฬาและนันทนาการของ ชุมชน ๓.ยังไม่มีสถานที่สำหรับให้ เด็กเยาวชน ประชาชน ได้ใช้ เป็นจุดรวมในการเล่นกีฬา ทุกประเภท	๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ ฝึกซ้อม กีฬาต่างๆ ของอบต. หนองบัวฮี ในกาที่จะส่งเสริม เด็ก เยาวชน ประชาชนเข้า ร่วมการแข่งขันกีฬาประเภท ต่าง ๆ จนได้รับความเป็นเลิศ ด้าน กีฬา ๒.จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้แก ประชาชนทุกหมู่บ้าน ๓.จัดให้มีการแข่งขันกีฬา ภายในตำบลทุกปี	กองการศึกษาฯ ๓๐ ก.ย.๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
๑.บุคลากรที่มีขาดความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น  ๒.งานส่งเสริมกิจกรรมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม กิจกรรม การจัดงานประเพณีท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณ ด้าน การจัดงานประเพณี ท้องถิ่นเป็นไป กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ กฏกระทรวง และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและตาม ความจำเป็น	- นำระเบียบกระทรวง การ คลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการเบิก ค่าใช้จ่าย ในการจัดงาน การจ กิจกรรมสาธารณะและการ แข่งขันกีฬาของ องค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๔ กฎกระทรวงและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง - เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และ ใช้จ่ายอย่างประหยัด	๑.มีการจัดซื้อจัดจ้าง แจกของกิจกรรม โดยตรงใน การจัดงาน โครงการเกิน ความ จำเป็นและไม่เป็นกร บรรเทาความ เดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ อย่างแท้จริง	การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการ บางอย่างไม่สามารถดำเนิน การ ได้ อาจส่งผลให้โครงการเรียกเงิน คืน เมื่อหน่วย ตรวจสอบมา ตรวจสอบ	ให้พบทวนและ กำหนดมาตรการ งบประมาณในการ จัดงานโครงการที่ใช้ จ่ายงบประมาณที่ ตอบสนองความ ต้องการและแก้ไข ปัญหาอย่างจริงจัง	กองการศึกษา ฯ ๓๐ ก.ย.๖๔	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
๓.งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การ ศึกษา งานการเงิน/การพัสดุและ แผนพัฒนา การศึกษา วัตถุประสงค์ -พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญ เกี่ยวกับการเบิกจ่ายตามกระทรวง การ คลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ / ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายได้และการจ่ายเงินของสถาน ศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒/กฎกระทรวง และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	-กิจกรรมงานด้านบริหาร และวิชาการในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและ เจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา และยังไม่รับการฝึกอบรม เรื่องการจัดทำแผนพัฒนา โดยตรง	- นำระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -นำระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย รายได้และการจ่ายเงินของสถาน ศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ -นำระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ผากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ มาใช้ในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ / กฎกระทรวงและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	ความชำนาญในการ ใช้ระเบียบกฎหมาย ของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน	การเข้ารับการศึกษาอบรม ของเจ้าหน้าที่ที่สามารถ นำมาปฏิบัติด้านการเงิน/ การพัสดุและแผนพัฒนา การศึกษาได้ไม่ชำนาญ เท่าที่ควร	ศึกษากฎหมายข้อ ระเบียบและหนังสือ ส่งการต่างๆที่ เกี่ยวข้อง อยู่เสมอ รวมถึงการ ทบทวนถึงปัญหาที่ เกิดจากโครงการใน รอบที่ ผ่านมาเพื่อ นำมา เป็นแนวคิดใน การแก้ไขงานที่กำลัง ดำเนินการใน ปัจจุบัน	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย.๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน  
สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
๔.กิจกรรมด้านงานส่งเสริม การศึกษาในระดับก่อนประถม ศึกษา กิจกรรมการจัดการศึกษา ปฐมวัย และพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ เป็นระบบและมีจัดการเรียน การสอนให้ได้มาตรฐาน - เพื่อพัฒนาบุคลากรทางการ ศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบรม หนองบัวฮี มีความรู้ความสามารถ ในการปฏิบัติหน้าที่	-ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็น พนักงานจ้างยังขาด ประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่าน การจบหลักสูตรปริญญาตรี เอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อ ความรู้ความเข้าใจต่อ พฤติกรรมของเด็กทั้งทางด้าน ร่างกาย อารมณ์ สังคมและ จิตใจ ซึ่งมีผลต่อการ พัฒนาการของเด็ก -สภาวะภายในบริเวณศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่สมบูรณ์ให้ พร้อมใช้งานสำหรับการจัด กิจกรรมนั้นหนทางการกล่างแจ้ง ให้เด็ก ได้อย่างปลอดภัย	-ประชุม/ตรวจสอบกับ คณะกรรมการบริหาร ศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อ ประชุมเตรียมการเรียน การสอน -อบต.ตั้งงบประมาณ สนับสนุนด้านการศึกษา -ส่งครู บุคลากรทางการ ศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ พัฒนาทักษะการสอนให้ ดียิ่งขึ้น	-มีการตรวจ เยี่ยม ประเมินศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กของ อบต. จำนวน ๕ ศูนย์	ความเสี่ยง -การจัดการศึกษาปฐมวัย ยังไม่ได้มาตรฐาน ปัจจัยเสี่ยง -งบประมาณในการ พัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ไม่ เพียงพอต่อความต้องการ - การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นที่กำหนด	- การวางแผนการใช้งบประมาณ - ส่งครูประจำศูนย์เข้ารับการอบรม อย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมให้บุคลากร ทางการศึกษาไปศึกษาต่อให้ คุณวุฒิในหลักสูตรที่ตรง กับการ ปฏิบัติงานให้ครบถ้วน - จัดทัศนศึกษาดูงานด้าน การศึกษาหรือศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ มีการบริหารจัดการเรียนการสอนที่ ดีตามความ เหมาะสมใช้เครื่องมือ เกณฑ์ การประเมินมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	กองการศึกษา ฯ ๓๐ ก.ย.๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>ภารกิจ</p> <p>- งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตร คน พิการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานรับขึ้นทะเบียน และต่ออายุบัตรคนพิการเป็นไปอย่าง ถูกต้อง เป็นระบบ เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล อีกทั้งยังจะเป็นการ สร้างเสริมสวัสดิการและสิทธิที่พึงมีพึง ได้ของคนพิการ</p>	<p>๑. ไม่สามารถ ติดตาม และ ควบคุมการต่ออายุ บัตรของผู้พิการใน พื้นที่ความ รับผิดชอบได้ทำให้ ผู้พิการบางส่วนที่ ไม่ได้เป็นการต่อ อายุบัตรคนพิการ เสียสิทธิในการ รักษาพยาบาล และ ระเบียบยังชีพความ พึงการ</p>	<p>๑. มีการดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนหรือผู้พิการ ที่จะขึ้นทะเบียน ขอรับบัตรคนพิการ</p> <p>๒. มีการ ประสานงานไปยัง ผู้ใหญ่บ้านหรือ สมาชิกสภา อบต. ให้ กำชับไปยังผู้พิการใน พื้นที่ หากบัตร หมดอายุให้รีบมาขึ้น ทะเบียนต่ออายุบัตร คนพิการ</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตาม และตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้พิการ ได้รับสิทธิที่พึง ได้ของคนพิการ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑.ฐานข้อมูลคนพิการใน ตำบลหนองบัวสี ยังไม่เป็น ระบบและปัจจุบัน เช่น ข้อมูล คนพิการที่มีบัตร (วันเริ่ม - หมดอายุของบัตรคนพิการ) ข้อมูลในเรื่องสถิติ ด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับคน พิการ</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>๑. การประสานเพื่อ ตรวจสอบสิทธิของผู้พิการจาก ทางผู้พิการ ผู้ดูแล และผู้นำ ชุมชนทำให้การปรับปรุง ฐานข้อมูลคนพิการในตำบล หนองบัวสี ไม่เป็นปัจจุบันและ ไม่เป็นระบบ</p>	<p>๑. มีการประสานงานกับ ศูนย์บริการคนพิการจังหวัด อุบลราชธานีเพื่อขอข้อมูลคน พิการ ในตำบลหนองบัวสีมา ดำเนินการปรับปรุงใน ฐานข้อมูลคนพิการของ อบต. ให้ถูกต้องเป็นระบบ และเป็น ปัจจุบันอันจะสามารถ ดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวข้อง ได้ เช่น การวิเคราะห์สถิติใน เรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับคน พิการ การดำเนินงานติดตาม คนพิการให้มาต่ออายุบัตรคน พิการ เป็นต้น</p>	<p>งานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม ๓๐ ก.ย. ๖๕</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม ภารกิจ - งานส่งเสริมและสวัสดิการ ครอบครัว (โครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานรับ ลงทะเบียนโครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องและรวดเร็วภายใต้ ระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง	๑. มีการปรับเปลี่ยน ระเบียบและหลักเกณฑ์ ใหม่ทำให้เจ้าหน้าที่ ต้อง ศึกษาและทำความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง ๒. การดำเนินงานของ โครงการยังขาดการ ประชาสัมพันธ์และทำ ความเข้าใจกับ ประชาชนในเรื่อง หลักเกณฑ์และ คุณสมบัติของการรับเงิน อุดหนุนเด็กแรกเกิด	๑. มีการมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ได้ ศึกษาระเบียบและ หลักเกณฑ์การรับเงิน อุดหนุนผู้มีสิทธิฯ และ วางแผนทางการ ดำเนินงานตามระเบียบ กรมกิจการเด็กและ เยาวชน ๒. มีการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเกิดความ เข้าใจในเรื่อง หลักเกณฑ์และลำดับ ขั้นตอนการขึ้นทะเบียน เพื่อรับเงินอุดหนุน โครงการฯ	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความ เพียงพอ แต่ยังคง ต้องมีการ ประชาสัมพันธ์ และ ติดตามข้อมูล อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความถูกต้อง ๒. ประชาชนเกิดความ เข้าใจที่คลาดเคลื่อนถึง บทบาทและหน้าที่ของ อบต. ในการดำเนิน โครงการฯ <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> ๑. ระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่แก้ไขใหม่ที่เพิ่ม มากขึ้น	ความเสี่ยง ๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ต้องศึกษาทำความเข้าใจ และติดตามข้อมูลข่าวสาร พร้อมทั้งระเบียบ ข้อสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความถูกต้อง ๒. ประชาชนเกิดความ เข้าใจที่คลาดเคลื่อนถึง บทบาทและหน้าที่ของ อบต. ในการรับลงทะเบียนผู้ มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเด็ก แรกเกิดอย่าง ชัดเจน ๓. ผู้บังคับบัญชาได้ควบคุม ดูแล ส่งเสริมและตรวจสอบ การดำเนินการขึ้นทะเบียน โครงการฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้าร่วมกับ โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการ เลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เพื่อให้ การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่าง ถูกต้อง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเกิดความเข้าใจใน บทบาทและ หน้าที่ของ อบต. ในการลงทะเบียนผู้ มีสิทธิรับเงินอุดหนุนเด็ก แรกเกิดอย่าง ชัดเจน ๓. ผู้บังคับบัญชาได้ควบคุม ดูแล ส่งเสริมและตรวจสอบ การดำเนินการขึ้นทะเบียน โครงการฯ	งานสวัสดิการและ พัฒนาสังคม กองสวัสดิการสังคม ๓๐ ก.ย. ๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>งานตรวจสอบภายในและการรายงานผลกิจกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-งานบริการด้านให้ความเชื่อมั่น</li> <li>-งานบริการด้านให้คำปรึกษา</li> </ul> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ความครบถ้วน ความเชื่อถือได้ของข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดความประหยัด ความมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ความมีประสิทธิผลและคุ้มค่าของกิจกรรมที่ตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลั่งงว่าตัวมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐบาล พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>-งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมบุคคลกรบรรจุใหม่</p> <p>-มีการปรับเปลี่ยนระเบียบและหลักเกณฑ์ ใหม่ทำให้เจ้าหน้าที่ ต้องศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบหลักเกณฑ์ต่างๆที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งงบประมาณหมายหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. มีคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p>๓. ศึกษากฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องที่จะทำได้ในการปฏิบัติกิจกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๔. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลั่งงว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐบาล พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำคัญในระดับหนึ่งแต่อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบอีกหลายประเด็นและระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการมีการแก้ไขเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p>	<p>- งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบจากรายงานผล</p>	<p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาตนเองให้มี ความรู้ เพิ่มประสิทธิภาพและอยู่ในระเบียบกฎหมาย</p> <p>- หมั่นเข้าไปศึกษาระเบียบสั่งการ หนังสือข้อซักซ้อมต่างๆ ในเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นประจำทุกวัน เพื่อได้สั่งพิมพ์ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ออกมาใหม่ จัดเรียงแยกเป็นแฟ้มแต่ละเรื่อง</p>	<p>หน่วย ตรวจสอบ ภายใน ๓๐ ก.ย.๖๙</p>

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน  
 (นายแสนทวี ตาลาด)  
 นายกองตรีการบริหารส่วนตำบลหนองบัวอี  
 วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ).....

(นายอุบล จันทรชนะ)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ  
วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

**ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**สำนักปลัด**

- งานสารบรรณการค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมายในระบบอิเล็กทรอนิกส์ใช้เวลา มาก และบางครั้งค้นหาไม่เจอ การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ
- งานการเจ้าหน้าที่การเข้ารับการอบรมและรับข้อมูลข่าวสาร ความรู้ใหม่ๆ ของเจ้าหน้าที่ยังขาดความต่อเนื่อง มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน
- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน
- งานนิติการเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายศึกษาระเบียบกฎหมายมาแต่ไม่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติและระเบียบกฎหมายไม่เป็นปัจจุบันซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อัคคีภัย อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างเพียงพอ

- งานสาธารณสุข ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง อีกทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังกำหนดเป้าหมายในการป้องกันโรคร่วมกันอย่างชัดเจน

- งานประชาสัมพันธ์ เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยรับผิดชอบ ต้องเข้าฝึกอบรมและมีการฝึกฝนในการพูดบ่อยๆ

#### กองคลัง

- กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ประชาชนให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามทะเบียนและข้อมูลด้านภาษี มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาที่จะทำให้การจัดเก็บครบถ้วนได้ถูกต้อง

- กิจกรรมด้านการสำรวจข้อมูลภาษี ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงแผนที่ภาษีไม่ถูกต้อง ข้อมูลด้านภาษีมีการเปลี่ยนแปลงตลอดยากที่จะได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแน่นอน

- กิจกรรมด้านการควบคุมทะเบียนทรัพย์สินและรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนทุกประเภท และหน่วยงานย่อยยังไม่สามารถรายงานพัสดุประจำปีได้อย่างถูกต้อง

#### กองช่าง

- กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้าการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานยังไม่เพียงพอ และต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

- กิจกรรมการเขียนแบบก่อสร้างเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและยังขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ

#### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง ไม่มีสถานที่เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดกิจกรรม

- กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เนื่องจากสภาพแวดล้อมภายในเป็นการทำงานร่วมมือกับประชาชนในพื้นที่ทำให้มีการผิดพลาดในการประสานงาน การควบคุม ด้านเวลาเกิดการคลาดเคลื่อน

- กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการจัดการศึกษา บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและยังไม่ได้รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง

- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

- สนามภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่สมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

### กองสวัสดิการสังคม

- กิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการมีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้พิการได้รับสิทธิที่พึงได้ของคนพิการ เพราะผู้พิการเองไม่ตรวจสอบบัตรของตนเอง เจ้าหน้าที่เป็นผู้ดูแลตรวจสอบให้ ซึ่งในบางครั้งก็ไม่สามารถติดต่อผู้พิการได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสี่ยงสิทธิในการรักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพคนพิการ

### หน่วยตรวจสอบภายใน

- หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจอาจทำให้เกิดการตรวจสอบล่าช้าเป็นไปตามแผนตรวจสอบ

รายงานการประเมินผลและควบคุมภายใน  
ปก.๔ และ ปก.๕  
สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>สำนักปลัด</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>สำนักปลัดได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของสำนักปลัด อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๕ ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสมและบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p><b>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ หนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการรวมถึงภารกิจ บทบาทและอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัด ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานบริหารทั่วไป</li> <li>- งานกิจการสภา</li> <li>- งานการเจ้าหน้าที่</li> <li>- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</li> <li>- งานนิติการ</li> <li>- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>- งานสาธารณสุข</li> <li>- งานประชาสัมพันธ์</li> </ul> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบตลงโทษสำหรับผู้ที่ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ งานสารบรรณ</p> <p>การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมายในระบบอิเล็กทรอนิกส์ ต้องใช้เวลามากและบางครั้งค้นหาไม่เจอ การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ</p> <p>๒.๒ งานกิจการสภา</p> <p>เอกสารที่จะนำเข้าประชุมสภาฯ ไม่ครบถ้วน อาจจะทำให้การพิจารณาดำเนินการต่างๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

**สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒.๓ งานการเจ้าหน้าที่  การเข้ารับการอบรมและรับข้อมูลข่าวสาร ความรู้ใหม่ๆ ของเจ้าหน้าที่ ยังขาดความต่อเนื่อง มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๔ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน  ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p> <p>๒.๕ งานนิติการ  เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายศึกษาระเบียบกฎหมายมาแต่ไม่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติและระเบียบกฎหมายไม่เป็นปัจจุบันซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p> <p>๒.๖ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วัตภัย อัคคีภัย อุปรกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ</p> <p>๒.๗ งานสาธารณสุข ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข ไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง อีกทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน</p> <p>๒.๘ เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยรับผิดชอบ ต้องเข้าฝึกอบรมและมีการฝึกฝนในการพูดบ่อยๆ</p>	
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ งานสารบรรณ  - ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่  - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่พร้อมสำหรับการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๒ งานกิจการสภา  - จัดทำเอกสารต่างๆ ให้แล้วเสร็จก่อนที่จะนำเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมสภา  - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านงานกิจการสภา  - แจ้งกำหนดการที่ชัดเจนและกำหนดวันรับเอกสารมีกำหนดการสิ้นสุดตามระเบียบที่กำหนด</p> <p>๓.๓ งานการเจ้าหน้าที่  - ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ  - ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควรและครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็นปัจจัยภายในมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงาน และพนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือนทำให้เจ้าหน้าที่ รู้คนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหารผู้นำหมู่บ้านสมาชิกสภา เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานของ อบต. ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอแต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>- ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลให้แม่นยำเพื่อการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๓.๔ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่นให้แต่ละหมู่บ้านกำหนดกฎ ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่างน้อยครัวเรือนละ ๑ คน หากไม่เข้าร่วมจะเกิดผลอย่างไรบ้างหรือมีบทกำหนดโทษอย่างไรบ้าง</p> <p>- จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- รมรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>๓.๕ งานนิติการ</p> <p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ให้คำปรึกษากับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่ยังไม่ทราบถึงระเบียบกฎหมายที่ชัดเจน</p> <p>- มีระบบการตอบคำถามเพื่อการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ของประชาชน</p> <p>๓.๖ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคน</p> <p>- จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- จัดฝึกอบรมทบทวนการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p> <p>๓.๗ งานสาธารณสุข</p> <p>- รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านตนเอง</p> <p>- ประสานงานและดำเนินการร่วมกับหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ในการพ่นหมอกควัน ควบคุมโรคกรณีพบผู้ป่วย</p> <p>๓.๘ ให้บุคลากรเข้าฝึกอบรม ให้มีความพร้อมในการเป็นนักประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับงาน อบต. เจ้าหน้าที่เป็นกระบอกเสียง</p>	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>๔.๒ มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๓ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๔ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๕ การประสานงานภายในองค์กร สามารถประสานงานแจกจ่ายหนังสือให้เจ้าหน้าที่ประจำ สำนัก กอง ได้ทันที ภายใน ๑ วัน</p> <p>๔.๖ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ โดยทางโทรศัพท์ โทรสารและระบบเสียงไร้สาย</p>	<p>สำนักปลัดมีการจัดทำเอกสารคำสั่งต่างๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่ายพร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติ เช่นเครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้รูปแบบและวิธีการติดตามประเมินผลที่เหมาะสมสอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามโครงการที่เกิดขึ้นโดยมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นฐานข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการแก้ไขปรับปรุง</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ดังนี้

๑. งานสารบรรณ ระบบการค้นหาหนังสือราชการจากหน่วยงานอื่นยังล่าช้าหากมีข้อราชการด่วนจะทำให้ปฏิบัติงานไม่ทันต่อกำหนดเวลา
๒. งานกิจการสภา เนื่องจากเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานกิจการสภายังไม่มีความชำนาญในเรื่องของระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมสภาและการนำเอกสารเข้าที่ประชุมสภาฯ การจัดส่งเอกสารให้งานกิจการสภาล่าช้า ทำให้เอกสารไม่ครบทำให้สมาชิกสภาฯ ล่าช้า
๓. งานงานเจ้าหน้าที่ ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงานมีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน
๔. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการประชุมประชาคมขาดการให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการประชุมประชาคมว่าประชาชนได้ประโยชน์อะไรบ้าง ประชาชนมีทัศนคติต่อการประชุมประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ จะต้องเป็นผู้ดำเนินการ
๕. งานนิติการ ระเบียบ กฎหมายไม่เป็นปัจจุบันทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิดความล่าช้า
๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไม่สามารถพยากรณ์ล่วงหน้าได้ ประกอบกับขาดแคลนกำลังเจ้าหน้าที่และวัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอ
๗. งานสาธารณสุขการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก ประชาชนยังไม่ตระหนักในการร่วมรับ/พิชิตขอในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ
๘. งานประชาสัมพันธ์ ให้เจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมมีความรู้บ่อยๆ

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางจันทร์ฉาย ศรีนวล)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>งานด้านสารบรรณ <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้งานธุรการเกิดความ เป็นระบบ สามารถสืบค้นได้ สะดวก รวดเร็ว</p>	<p>- การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมาย ในระบบ อิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลามาก และบางครั้งค้นหาไม่เจอ</p> <p>- การจัดเก็บและแยก ประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ</p>	<p>- ปรับปรุงคำสั่งมอบหมาย งานให้มีความชัดเจน กรณีที่ เจ้าหน้าที่ไม่อยู่ให้มีผู้ทำ หน้าแทนเอ.ไม่ให้งาน หยุดชะงัก</p> <p>- เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและ ประสานงานกับทุกส่วนงาน เพื่อให้เกิดความชัดเจนและ ทันต่อเวลา</p> <p>- ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร ราชการจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องทางระบบ อินเทอร์เน็ตทุกวัน</p> <p>- จัดทำทะเบียนคุมแฟ้ม หนังสือราชการอย่างชัดเจน</p>	<p>- มีการติดตาม ตรวจสอบ ระบบการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ขาดความ รอบคอบในการรับส่ง หนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและส่งหนังสือ ราชการผิดพลาดเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- ลงทะเบียนรับหนังสือ ทุกฉบับและนำไปจ่าย ให้กับผู้รับผิดชอบทันที</p> <p>- ตรวจสอบเอกสาร ข้อมูลข่าวสารราชการ จากอินเทอร์เน็ตทุกวัน</p>	<p>งานธุรการ/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๙</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
กิจกรรม งานกิจการสภา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การประชุมสภาเป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่ ถูกต้อง	เอกสารที่จะนำเข้าไปประชุม สภาฯ ไม่ครบถ้วนอาจทำให้ การพิจารณาดำเนินงานต่างๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้า ไม่ทันต่อเหตุการณ์	- จัดทำเอกสารต่างๆ ให้แล้ว เสร็จก่อนที่จะนำเรื่องเข้าสู่ วาระการประชุมสภาฯ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านงานกิจการสภาฯ - แจ้งกำหนดการที่ชัดเจน และกำหนดวันรับเอกสารมี กำหนดการสิ้นสุดตาม ระเบียบที่กำหนด	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน สภาให้ชัดเจน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านงานกิจการ สภาฯ	การจัดเตรียมเอกสารเพื่อ ประกอบการประชุมยังล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบแต่ละส่วนไม่ ปฏิบัติตามข้อกำหนด	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ติดตามเอกสารที่จะ นำเข้าไปประชุมโดยการ ราชการ	งานกิจการสภา/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๔

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> งานด้านการบริหารงานบุคคล <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</li> <li>- มีการโยกย้ายปรับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</li> <li>- ขาดกระบวนการสร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล</li> <li>- ระเบียบแนวทางการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอและถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ</li> <li>- ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ</li> <li>- ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</li> <li>- ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลให้แม่นยำเพื่อการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด</li> </ul>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชุมวางแผนการจัดทำกรอบอัตรากำลัง</li> <li>- กำหนดกรอบอัตรากำลังโดยคำนึงถึงความจำเป็นและภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด</li> </ul>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p> <p>ขาดกระบวนการสร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้ายปรับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ</p> <p>งานการเจ้าหน้าที่/สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๕</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิดร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>	<p>ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างแท้จริง</p> <p>- ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนเพื่อผลประโยชน์ต่อประชาชนโดยตรง</p>	<p>กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนให้ชัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจและแผน</p>	<p>- การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้</p> <p>- แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน</p>	<p>- ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p> <p>- ให้คำปรึกษา และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน/ สำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๔</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
กิจกรรม งานนิติกร <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินงาน ทางด้านกฎหมาย การ พิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานเรื่องราวร้องทุกข์และ ร้องเรียน การแก้ไขปัญหา ให้กับประชาชนเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ มีประสบการณ์เกี่ยวกับงาน โดยตรง - สภาพเศรษฐกิจ การเมือง และระเบียบ กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษ อบรมตามหลักสูตรเพื่อเพิ่ม ความรู้ในการปฏิบัติงาน - ให้คำปรึกษากับบุคลากร และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่ ยังไม่ทราบถึงระเบียบ กฎหมายที่ชัดเจน - มีระบบการตอบคำถามเพื่อ การแก้ไขปัญหา ร้อง เรื่องเรียน ร้องทุกข์ของ ประชาชน	- มีคำสั่งองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองบัวฮี เรื่อง มอบหมายงานและ หน้าที่ความรับผิดชอบ ของพนักงานและลูกจ้าง ภายในสำนักปลัด	บุคลากรที่รับผิดชอบ โดยตรงยังไม่เข้าใจใน ระบบงานขาดประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานโดยตรง	อบรมให้ความรู้ในภารกิจ แต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน	งานนิติกร/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๕

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> งานด้านป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ความช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับ ความ เดือดร้อนได้ทันเวลาที่</p>	<p>เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อัคคีภัย อุทกภัย ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่ เพียงพอหากเกิดความ ประชาชนอาจได้รับความ เดือดร้อน</p>	<p>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในสำนักปลัดเพื่อแบ่ง หน้าที่รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน - จัดทำแผนการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - จัดฝึกอบรมทวนการ ปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม</p>	<p>- บุคลากรมีความรู้ เพิ่มขึ้น - การช่วยเหลือบริการ ประชาชนมีประสิทธิภาพ มากขึ้น - สามารถออกปฏิบัติ หน้าที่เมื่อได้รับแจ้งเหตุ ได้ทันเวลาที่</p>	<p>- ช่วงฤดูมรสุมประชาชน ได้รับความเดือดร้อนจาก วาตภัย - ประชาชนยังขาดความรู้ ในการบริหารจัดการภัย - อุปกรณ์ในการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่ เวรระวังเหตุ รับเรื่องราวร้อง ทุกข์จากประชาชนกรณีเกิดเหตุ ภัยพิบัติต่างๆ - จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ ความรู้กับประชาชนเรื่อง การ บริหารจัดการเมื่อเกิดภัยพิบัติ - ให้ความรู้แก่บุคลากรทั้ง ภาครัฐและอาสาสมัครให้มี ความรู้เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง - จัดหาวัสดุครุภัณฑ์เพื่องาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอ</p>	<p>งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๘</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> งานสาธารณสุข : การ ควบคุมป้องกันโรค ใช้เลือดออก</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้การดำเนินงาน เกี่ยวกับการป้องกันโรคเกิด โรคให้เลือดออกให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อม ให้มีความสะอาดและมีกา กำจัดขยะน้ำเสียไม่ให้เป็น แหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำ โรค</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ด้านสาธารณสุข</p> <p>๒. ประชาชนยังมีความ ตระหนักในการสร้างเสริม ป้องกันสุขภาพของตนเอง</p> <p>๓. หน่วยงานสาธารณสุข ในพื้นที่องค์กรชุมชนและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่ กำหนดเป้าหมายในการ ป้องกันโรคภัยร่วมกัน อย่างชัดเจน</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ/ หนังสือสั่งการ</p> <p>๒. องค์กรประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตรายของโรค ใช้เลือดออก การทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายใน บ้านตนเอง</p> <p>๓. ประสานงานและ ดำเนินการร่วมกับหน่วยงาน สาธารณสุขในพื้นที่ในการ หมอบอกควบคุมโรคกรณี พบผู้ป่วย</p>	<p>๑. รายงานผลการ ดำเนินงาน ให้ ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหารทราบผลการ ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ</p> <p>๒. เครือข่ายมีการ ประสานงานในการ ดำเนินการควบคุมโรค ตามภารกิจหน้าที่</p> <p>๓. การดำเนินงาน ควบคุมพ่นหมอกควัน สามารถดำเนินการได้ ทันเวลาที่</p>	<p>๑. มีจำนวนงบประมาณ ไม่เพียงพอ</p> <p>๒. การปฏิบัติงานยังมี ความไม่พร้อมของ บุคลากร เนื่องจากต้องใช้ ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญ เฉพาะ ซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้ การปฏิบัติงานบางครั้งไม่ ทันการณ์</p>	<p>๑. มีการเข้ารับเพิ่มกิจกรรม ตามโครงการในแผนพัฒนาและ ยุทธศาสตร์เพิ่ม</p> <p>๒. จัดทีมในกา รออก ปฏิบัติงานเพิ่ม</p>	<p>งานสาธารณสุข/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๔</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<b>กิจกรรม</b> งานประชาสัมพันธ์ <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อสร้างความเข้าใจและ สร้างภาพลักษณ์ที่ดีแก่ องค์การ โดยครอบคลุมงานทั้ง ภายในและภายนอก ๒. การเผยแพร่ข่าวสาร โครงการ/กิจกรรม และ ภารกิจต่างๆขององค์การ	การเข้าถึงช่องทางข่าวสาร ทางสื่อออนไลน์ เช่น Facebook, เว็บไซต์ ของ หน่วยงาน ยังไม่เป็นที่นิยม หรือไม่ทราบช่องทาง	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบถึงช่องทางต่างๆในการ เข้าถึงข้อมูลข่าวสาร โครงการ/กิจกรรม และ ภารกิจต่างๆขององค์การ	มีการประชาสัมพันธ์อย่าง สม่ำเสมอ	ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการเข้าถึง ข้อมูลข่าวสาร โครงการ/ กิจกรรม และภารกิจต่างๆ ขององค์การ	แนะนำให้ความรู้ในการเข้าถึง ข้อมูลข่าวสาร โครงการ/ กิจกรรม และภารกิจต่างๆของ องค์การ	งานประชาสัมพันธ์/ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๘



ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นางจันทร์ฉาย ศรีนวล)  
 หัวหน้าสำนักปลัด  
 วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลและควบคุมภายใน  
ปก.๔ และ ปก.๕  
กองคลัง

## กองคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๓ ฝ่ายงาน ได้แก่ งานการเงินและบัญชี งานจัดเก็บรายได้ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ และควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลัง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกเนื่องจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามทะเบียน ข้อมูลด้านภาษีมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาที่จะทำให้การจัดเก็บครบถ้วนได้ถูกต้อง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการ จัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ จัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย</p> <p>๓.๓.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ จัดประชุมซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติงานภายในกองคลัง และร่วมกับหน่วยงานย่อย/หน่วยงานในสังกัด</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขให้ทันเหตุการณ์</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๑๒ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการรับเงิน-การจ่ายเงินเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

ลายมือชื่อ



(นางสุดาวรรณ วันทนา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
<p>กระบวนการ ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตาม นโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็น ธรรมและจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	<p>การจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน ไม่แล้ว เสร็จ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระ ภาษี</p> <p>๓. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีครบถ้วนทุกราย</p> <p>๔. จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูล แผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากผู้รับการประเมินให้คะแนนแบบเสียภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนด</p>	<p>๑. การปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายภาษีใหม่ต้อง สำรวจทรัพย์สิน ของผู้เสียภาษีใน พื้นที่ใหม่ทั้งหมด</p> <p>๒. การทำความเข้าใจ เป้าหมายใหม่ ของ เจ้าหน้าที่และ ประชาชน</p> <p>๓. การลดขั้นตอน ให้บริการ ประชาชนการรับ ชำระภาษีผ่าน ธนาคารแบบ Online</p>	<p>๑. จัดทำแผนการจัดเก็บภาษีประจำปี</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผนที่ เป็นต้น</p> <p>๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p> <p>๔. การประชาสัมพันธ์และให้บริการประชาชนในการรับชำระภาษีผ่านธนาคารแบบ Online</p>	<p>กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๕</p>

## กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอี

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินกิจกรรมการควบคุมทะเบียนทรัพย์สินและรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑. ทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนทุกประเภท ๒. หน่วยงานย่อยยังไม่สามารถรายงานพัสดุประจำปีได้อย่างถูกต้อง	๑. เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนทรัพย์สินของหน่วยงานย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง ๒. การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ตรวจสอบให้ครบถ้วนตรงกับทรัพย์สินที่มีอยู่ใช้งานได้หรือใช้ไม่ได้และรายงานตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบ	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบทะเบียนทรัพย์สินของหน่วยงานย่อยว่ามีการบันทึกไว้ครบถ้วนถูกต้อง ๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑. การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีของหน่วยงานย่อยยังไม่ครบถ้วน และยังไม่สามารถรายงานประเภททรัพย์สินเดิมให้ตรงกับระบบทรัพย์สินใหม่ ๒. การจัดทำงบทรัพย์สินจากทะเบียนทรัพย์สินและรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปียังมีผลต่างของตัวเลขทรัพย์สินทุกประเภท	๑. ปรับปรุงระบบการบันทึกทรัพย์สินโดยใช้ระบบการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มาใช้บันทึกทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๒. ดำเนินงานตรวจสอบพัสดุที่ชำรุดและจำหน่าย โอนทรัพย์สินทั้งหมดความจำเป็นในการใช้งาน ๓. ปรับปรุงทรัพย์สิน โดยนำหลักเกณฑ์การบันทึกทรัพย์สินระบบบัญชีมาตรฐานภาครัฐมาใช้ ทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๕
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	๑. ทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนทุกประเภท ๒. หน่วยงานย่อยยังไม่สามารถรายงานพัสดุประจำปีได้อย่างถูกต้อง ๓. งบทรัพย์สินของหน่วยงานยังมีผลต่างกับทะเบียนทรัพย์สิน	๑. เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนทรัพย์สินของหน่วยงานย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง ๒. การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ตรวจสอบให้ครบถ้วนตรงกับทรัพย์สินที่มีอยู่ใช้งานได้หรือใช้ไม่ได้และรายงานตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบ	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบทะเบียนทรัพย์สินของหน่วยงานย่อยว่ามีการบันทึกไว้ครบถ้วนถูกต้อง ๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑. การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีของหน่วยงานย่อยยังไม่ครบถ้วน และยังไม่สามารถรายงานประเภททรัพย์สินเดิมให้ตรงกับระบบทรัพย์สินใหม่ ๒. การจัดทำงบทรัพย์สินจากทะเบียนทรัพย์สินและรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปียังมีผลต่างของตัวเลขทรัพย์สินทุกประเภท	๑. ปรับปรุงระบบการบันทึกทรัพย์สินโดยใช้ระบบการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มาใช้บันทึกทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๒. ดำเนินงานตรวจสอบพัสดุที่ชำรุดและจำหน่าย โอนทรัพย์สินทั้งหมดความจำเป็นในการใช้งาน ๓. ปรับปรุงทรัพย์สิน โดยนำหลักเกณฑ์การบันทึกทรัพย์สินระบบบัญชีมาตรฐานภาครัฐมาใช้ ทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
<p>งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดเก็บภาษี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วน ถูกต้อง มีแนวทางปฏิบัติงานถูกต้อง ๒. เพื่อให้มีการพัฒนาด้านการจัดเก็บ ให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบฯ หนังสือสั่งการทุกฉบับที่เกี่ยวข้องและ เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>ข้อมูลผู้ชำระภาษี ไม่ถูกต้อง ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนคุมผู้เสียภาษีและ ประสานงานกับงานแผนที่ภาษี ตรวจสอบข้อมูลภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ๒. นำข้อมูลภาษีทุกประเภทบันทึก ในคอมพิวเตอร์และใช้ในการ ตรวจสอบก่อนการจัดเก็บภาษี ๓. นำระบบบันทึกบัญชี e-LAAS มาใช้ในการบันทึกข้อมูลทุก ภาษีและจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑. การตรวจติดตามข้อมูลและ การจัดเก็บรายได้ทุกประเภทกับ ทะเบียนคุม และการกรอก แบบฟอร์มต่างๆ ๒. การตรวจสอบข้อมูลแผนที่ ภาษีฯ และข้อมูลการจัดเก็บจริง ของงานจัดเก็บรายได้ ๓. การจัดบุคลากรและกำหนด ผู้ทำงานในระบบ e-LAAS ด้าน รายรับ</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ ถูกต้องตามทะเบียน ๒. ข้อมูลด้านภาษีมีการ เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ที่จะทำให้การจัดเก็บ ครบถ้วนได้ถูกต้อง</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบข้อมูลและ วางแผนการจัดเก็บรายได้ให้ ถูกต้องตามทะเบียน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการอบรม และเพิ่มความรู้ด้านการ จัดเก็บรายได้ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ๓. กำหนดแบ่งงานเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการรับรายได้ให้ ชัดเจนและครบถ้วน ๔. นำเทคโนโลยีและวิธีการ จัดทำข้อมูลภาษีและรายได้ อย่างครบถ้วนตรวจสอบได้ ๕. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึง กำหนดเวลาการชำระภาษี และวิธีการให้ประชาชนเต็มใจ ให้ข้อมูลด้านภาษีกับอบต.ฯ ที่ถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๘</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจการ ตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานแผนที่ภาษี กิจกรรมการด้านการสำรวจข้อมูล ภาษี วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้ได้ข้อมูลการจัดเก็บภาษี ครบถ้วนถูกต้องและมีแนวทาง ปฏิบัติงานถูกต้อง ๒.เพื่อให้การพัฒนาด้านการสำรวจ ข้อมูลภาษีให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบฯ ทั้งสิ้นสื่อสิ่งพิมพ์และ ประสิทธิภาพการเก็บข้อมูลภาษีให้ ทันสมัย	ข้อมูลการ เปลี่ยนแปลงแผนที่ ภาษีไม่ถูกต้อง ที่ภาษีไม่ถูกต้อง ประชาชนไม่ให้ ความร่วมมือ	๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านการสำรวจและเก็บข้อมูล ภาษีให้เพียงพอ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบด้านแผนที่ภาษี ที่ ชัดเจน ๓. นำข้อมูลภาษีทุกประเภทที่ สำรวจมาบันทึกในคอมพิวเตอร์ และใช้ในการตรวจสอบใช้ระบบ GIS ในการเก็บข้อมูลภาษี ๔. นำระบบบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS มาใช้ ร่วมกับการบันทึกข้อมูลลูกหนี้ ภาษีของฝ่ายจัดเก็บรายได้เพื่อ ปรับข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๑. ตรวจสอบติดตามข้อมูล ภาษีและการจัดเก็บรายได้ ประเภทต่างๆ กับทะเบียนคุม และผลการกรอกแบบฟอร์มต่างๆ ๒. ตรวจสอบข้อมูลแผนที่ภาษี ๆ และข้อมูลการจัดเก็บจริง ของงานจัดเก็บรายได้	๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ การให้ข้อมูลที่ตามกฎหมายต้องไม่ ครบถ้วน ๒. ข้อมูลด้านภาษีมีการ เปลี่ยนแปลงตลอดยกที่จะได้ ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแน่นอน ๓. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับพื้นที่ ในเขตอบต. ที่ต้องสำรวจข้อมูล จากสถานที่จริง เช่น ป้ายต่างๆ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๔. การปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมายภาษีใหม่ ต้องสำรวจ ทรัพย์สินในเขตอบต.ใหม่ ทั้งหมด ๕. การปรับปรุงโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ สอดคล้องกับภาษี	๑. มีการจัดทำข้อมูลแผนการ สำรวจจัดเก็บให้ถูกต้องรัดกุม ตามทะเบียน ๒. ออกคำสั่งกำหนดแบ่งงาน เจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้ชัดเจน ๓. ให้เจ้าหน้าที่รับทราบการสำรวจ และเพิ่มความรู้ด้านการสำรวจ จัดเก็บภาษีให้เข้าใจใน ระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ ๔. การปรับปรุงระบบแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ โปรแกรมของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น เพื่อสามารถ จัดทำข้อมูลและจัดเก็บภาษีได้ อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพ	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๘

ลายมือชื่อ



(นางสุดาวรรณ วันทนา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลและควบคุมภายใน  
ปก.๔ และ ปก.๕  
กองช่าง

**กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับองค์กร**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า</b>            เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และมาตรฐานของอุปกรณ์ต่างๆไม่ได้มาตรฐานของการไฟฟ้าอีกทั้งบุคลากรไม่เพียงพอ ขาดการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและเชี่ยวชาญทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน            เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้า</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง</b>            เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากการเขียนแบบก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประมาณการราคาก่อสร้างและต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วถูกต้องมีประสิทธิภาพ ในปัจจุบันการดำเนินการมีความล่าช้า อันเนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและยังไม่มีประสบการณ์เพียงพอทำให้ไม่ชำนาญการเขียนแบบซึ่งเป็นความเสี่ยงจำเป็นต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>            มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุนระดับหน่วยรับตรวจ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า</b>            - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้ยาวนานยิ่งขึ้น            - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p>	<p>-กองช่างได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่างในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม พบความเสี่ยงในภารกิจ คือ งานซ่อมไฟฟ้า และการเขียนแบบก่อสร้าง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>-การประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดผลการประเมินพบว่า มีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า</b>            -สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ยังมีไม่เพียงพอ            -การบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานยังไม่เพียงพอ และต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p><b>กิจกรรมการเขียนแบบก่อสร้าง</b>            -เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ            -ขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ</p> <p><b>กิจกรรมการควบคุม</b>            -กองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกกระยะอย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๓.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการเขียนแบบแปลน</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมใช้สารสนเทศ</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>๔.๑ การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของช่างมีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดการใช้งานของระบบแต่ละบุคคล เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ LAN ภายในองค์กร</b></p> <p><b>๔.๒ การประสานงานติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร การปฏิบัติงานของช่างในการดำเนินกิจกรรมแต่ละกิจกรรมสามารถรายงานให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบเป็นระยะ หากเกิดปัญหาก็คงร่วมกันปรึกษาหาทางแก้ไขเพื่อให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ การยื่นคำร้องต่างๆ ตลอดจนติดต่อสื่อสารทางโทรศัพท์ หรือผ่านพนักงานอบต.ทุกคน ซึ่งจะช่วยให้เกิดการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ ประชาชนมีส่วนร่วมและได้รับทราบข้อมูลต่างๆ ของหน่วยงาน</b></p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้การสังเกต การตรวจสอบการทำงานเป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณี การติดตามและประเมินผลนั้นดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ</p>	<p>-การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>-การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ตั้งแต่ พนักงานจ้าง ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานของกองช่างได้เป็นอย่างดี</p> <p>-การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>

**สรุปผลการประเมิน**

กองช่างมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

 ผู้รายงาน

(นายเปี้ยบ เพชรมะดัน)

ผู้อำนวยการกองช่าง


วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
กองช่าง กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ทางด้านไฟฟ้าเกิด ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สูงสุดในการดำเนินการปลอดภัย แก่ผู้ใช้งาน	- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อม ไฟฟ้าไม่สมบูรณ์ ไม่ได้ มาตรฐาน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การซ่อมไฟฟ้าขาดความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน	- จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้า ที่ทันสมัยมีอายุการใช้งานที่ ยาวนานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะ ทาง	- การควบคุมมีอยู่ไม่ เพียงพอ ยังมีจุดอ่อน และความเสี่ยง เนื่องจากต้องส่งเสริม ให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่ เกี่ยวข้องอย่าง สม่ำเสมอ	- เครื่องมือเครื่องใช้ พร้อมอุปกรณ์ยังมีไม่ เพียงพอ	- จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย - ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม อย่างต่อเนื่อง	งานซ่อมไฟฟ้า กองช่าง ๓๐ กันยายน ๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง                  หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ                  ตามแผนการดำเนินการ หรือ                  ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ                  หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายใน                  ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการ                  ควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการ                  ควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่                  รับผิดชอบ</p>
<p><b>กิจกรรม ด้านการเขียนแบบ                  ก่อสร้าง</b>   <b>วัตถุประสงค์</b>                  -เพื่อให้การเขียนแบบกับการ                  ประมวลราคาก่อสร้าง                  รวดเร็ว ถูกต้องมีประสิทธิภาพไม่                  เกิดความล่าช้า</p>	<p>-การเขียนแบบกับการ                  ประมวลราคาก่อสร้าง                  ล่าช้ากว่าระยะเวลาที่                  กำหนด</p>	<p>-กำชับเจ้าหน้าที่ผู้                  ปฏิบัติให้ดำเนินการ                  อย่างรวดเร็วและ                  เป็นระบบโดย                  จัดลำดับความสำคัญ                  ของโครงการในการ                  เขียนแบบแปลน</p>	<p>-การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่                  เพียงพอ ยังมี                  จุดอ่อนอยู่เนื่องจาก                  เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ                  กับภาระงานที่มีอยู่อีก                  ทั้งขาดความชำนาญใน                  การเขียนแบบ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน                  ยังมีไม่เพียงพอและไม่                  ชำนาญในการเขียน                  แบบ</p>	<p>-กำชับเจ้าหน้าที่ผู้                  ปฏิบัติให้ดำเนินการ                  อย่างรวดเร็วและเป็น                  ระบบ                  -ส่งเจ้าหน้าที่เข้า                 อบรมหลักสูตรเฉพาะ                  ทาง</p>	<p>ด้านการเขียนแบบ                  ก่อสร้าง                  กองช่าง                  ๓๐ กันยายน ๖๘</p>

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน  
 (นายเป็ยบ เพชรขมะตัน)  
 ผู้อำนวยการกองช่าง  
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลและควบคุมภายใน  
ปก.๔ และ ปก.๕  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> กิจกรรมกองการศึกษา มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ๔ กิจกรรม คือ</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>(๑) บุคลากรที่ปฏิบัติงานในกองการศึกษายังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง</p> <p>(๒) ด้านสถานที่ ไม่มีสถานที่ที่เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดกิจกรรม</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>-เป็นการทำงานร่วมมือกับประชาชนในพื้นที่ทำให้มีการผิดพลาดในการประสานงาน การควบคุม ด้านเวลาเกิดการคลาดเคลื่อน</p> <p>๑.๓ งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <p>-กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และยังไม่รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง</p> <p>-ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองการศึกษา ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งานคือ</p> <p>๑. งานส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม</p> <p>๒. งานบริหารการศึกษา</p> <p>จากการ วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการ ควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบจุดอ่อนในภารกิจงานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม คือ กิจกรรมด้านงานส่งเสริม การศึกษา และกิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม และกิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและ นันทนาการ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๔ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา</p> <p>-ระดับปฐมวัย ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีวิชาเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคม-สติปัญญาและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก</p> <p>-ระดับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สนามเด็กเล่นภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่ง ยังไม่สมบูรณ์ให้พร้อมใช้งาน สำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น อันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑.กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้</p> <p>-บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง</p> <p>-ด้านสถานที่ ไม่มีสถานที่ที่เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดกิจกรรม</p> <p>๒.๒.กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษามีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงานจากส่วนอื่นซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>๒.๓.งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <p>-กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและยังไม่รับการฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาโดยตรง</p> <p>-ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงของกองการศึกษา โดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๔.กิจกรรมดำเนินงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” โดยตรง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ระดับปฐมวัย ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีวิชาเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคม-สติปัญญาและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของ เด็ก</li> <li>-สนามภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่สมบูรณ์ให้พร้อมใช้งานสำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และยังมีขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑.บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อ แบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๓.๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๓.๓.จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ มีความเหมาะสมและเพียงพอ โดยมี ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบ กำกับดูแลและช่วยงาน โดยผลการปรับปรุงควบคุมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ การส่งเสริมบุคลากรทางการศึกษา ครู ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น เพื่อนำความรู้มาพัฒนาเด็กเล็กในตำบล รวมถึงมีการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้เหมาะสมในการจัดการเรียนการสอนต่อไป การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษา เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑.นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๔.๒.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการสังคม สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๔.๓.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกคือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p><b>๕. การติดตามผล</b></p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแ่งงาน มอบหมายงานในหน้าที่ให้มีความชัดเจน รายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษาข้อบังคับ กฎ ระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยหัวหน้างานและผู้อำนวยการกองการศึกษา ต้องติดตามกำกับดูแล</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมี การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกใน ระดับดี</p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา มีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ดังนี้

#### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง เมื่อเปรียบเทียบสัดส่วนบุคลากรกับปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานมากกว่าปริมาณคน ซึ่งบางครั้งทำให้งานล่าช้า และขาดความละเอียดรอบคอบ

๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม งานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น

๓. งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๔. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ระดับก่อนประถม พบว่า บุคลากรบางส่วนยังขาดประสบการณ์ด้านปฐมวัย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มีการควบคุมเพียงพอตามวัตถุประสงค์ และยังคง  
ติดตามประเมินผลต่อไป

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

( นายประพิศ วันหนา )

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
๑.งานส่งเสริมกีฬาและ นันทนาการกิจกรรมส่งเสริม ทางด้านการศึกษาและ นันทนาการ วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ เด็ก เยาวชน ประชาชน เล่น กีฬาไม่ พึงพวยาสเสพติด, รู้จักเคารพ ปฏิบัติตามกฎ กติกา กฎหมาย ของบ้านเมือง และพัฒนากีฬา ชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศใน อนาคตรัฐจักมีวินัย	๑.บุคลากรที่ปฏิบัติงานยัง ขาดประสบการณ์ ด้าน กิจกรรมนันทนาการและ กีฬาโดยตรง ๒.ด้านสถานที่ ไม่มีสถานที่ เป็นของหน่วยงานโดยตรง ทำให้เกิดความไม่สะดวกใน การจัดกิจกรรม	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่าย ใน การจัดงาน การจัดกิจกรรม สาธารณะและการแข่งขันกีฬา ของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๔ และ หนังสือ ส่งการที่เกี่ยวข้อง - เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้ จ่ายอย่างประหยัด	ปริมาณงาน ที่มีมากกว่า จำนวน บุคลากรทำ ให้เกิด ความ ล่าช้าในการ ดำเนินงาน	๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถความชำนาญ ด้านกีฬา และนั่นหนทางการ ๒.ประชาชนส่วนน้อยที่เห็น ถึงความสำคัญของการเล่น กีฬา การออกกำลังกาย ทำ ให้ขาดการมีส่วนร่วมในด้าน งานกีฬาและนั่นหนทางการ ของชุมชน ๓.ยังไม่มีสถานที่สำหรับให้ เด็กเยาวชน ประชาชน ได้ ใช้ เป็นจุดรวมในการเล่น กีฬาทุกๆประเภท	๑.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ ฝึกซ้อม กีฬาต่างๆ ของ อบต.หนองบัวฮี ในกรณีที่ ส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชนเข้า ร่วมการ แข่งขันกีฬาประเภทต่าง ๆ จนได้รับความเป็นเลิศด้าน การกีฬา ๒.จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้แก่ ประชาชนทุกหมู่บ้าน ๓.จัดให้มีการแข่งขันกีฬา ภายในตำบลทุกปี	กองการศึกษาฯ ๓๐ ก.ย.๖๕

## กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอี

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๒.งานส่งเสริมกิจกรรมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม กิจกรรม การจัดงาน ประเพณี ท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ช่วยประมาณ ด้าน การจัดงาน ประเพณี ท้องถิ่นเป็นไป กระทั่งการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ พ.ศ.๒๕๖๐/ กฎกระทรวง และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและตาม ความจำเป็น	๑. บุคลากรที่มีขาดความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น	- นำระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/ ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการเบิก ค่าใช้จ่าย ในการจัดงาน การจัดกิจกรรมสาธารณะ และการแข่งขันกีฬาของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๔ กฎกระทรวงและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง - เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด	๑.มีการจัดซื้อจัดจ้าง แจกของกิจกรรม โดยตรงใน การจัด งานโครงการเกิน ความจำเป็นและไม่ เป็นการบรรเทา ความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ อย่างแท้จริง	การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการ บางอย่างไม่สามารถดำเนินการ ได้ อาจส่งผลให้มีการ เรียกเงินคืน เมื่อหน่วย ตรวจสอบมาตรวจสอบ	ให้พบทวนและ กำหนดมาตรการ งบประมาณในการ จัดงานโครงการที่ ใช้จ่ายงบประมาณ ที่ตอบสนองความ ต้องการและแก้ไข ปัญหาอย่างจริงจัง	กองการศึกษา ฯ ๓๐ ก.ย.๖๘

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
๓.งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการ ศึกษา งานการเงิน/การพัสดุและ แผนพัฒนาการศึกษา วัตถุประสงค์ -พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญ เกี่ยวกับ การเบิกจ่ายตามกระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ /ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายได้และการจ่ายเงินของสถาน ศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒/กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	-กิจกรรมงานด้าน บริหาร และวิชาการใน การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา พบว่า บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา และยังไม่มีบริการ ฝึกอบรมเรื่องการจัดทำ แผนพัฒนาโดยตรง	- นำระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -นำระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถาน ศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ -นำระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ มาใช้ในการ ปฏิบัติงานอยู่เสมอ /กฎกระทรวงและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ความชำนาญใน การใช้ระเบียบ กฎหมาย ของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน	การเข้ารับการฝึกอบรม ของเจ้าหน้าที่สามารถ นำมาปฏิบัติด้าน การเงิน/การพัสดุและ แผนพัฒนาการศึกษาได้ ไม่ชำนาญเท่าที่ควร	ศึกษากฎหมายข้อ ระเบียบและ หนังสือสั่งการ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง อยู่เสมอ รวมถึง การทบทวนถึง ปัญหาที่เกิดจาก โครงการในรอบปี ที่ผ่านมาเพื่อนำมา เป็นแนวคิดในการ แก้ไขงานที่กำลัง ดำเนินการใน ปัจจุบัน	กองการศึกษาฯ ๓๐ ก.ย.๖๕

## กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๔. กิจกรรมด้านงานส่งเสริม การศึกษา กิจกรรมการจัดการศึกษา ปฐมวัยและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ให้เป็นระบบและมีจัดการ เรียนการสอนให้ได้มาตรฐาน - เพื่อพัฒนาบุคลากรทางการ ศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ใน การปฏิบัติหน้าที่	-ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็น พนักงานจ้างยังขาด ประสบการณ์และยังไม่ผ่านการ อบรมหลักสูตรปริญญาตรี เอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อ ความรู้ความเข้าใจต่อ พฤติกรรมของเด็กทั้งทางด้าน ร่างกาย อารมณ์ สังคมและ จิตใจ ซึ่งมีผลต่อการ พัฒนาการของเด็ก -สนามภายในบริเวณศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่สมบูรณ์ให้ พร้อมใช้งานสำหรับการจัด กิจกรรมนันทนาการกลางแจ้ง ให้เด็ก ได้อย่างปลอดภัย	-ประชุม/ตรวจสอบกับ คณะกรรมการบริหาร ศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อ ประชุมเตรียมการเรียน การสอน -อบต. ตั้งงบประมาณ สนับสนุนด้านการศึกษา -ส่งครู บุคลากรทางการ ศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ พัฒนาทักษะการสอน ให้ดียิ่งขึ้น	-มีการตรวจ เยี่ยม ประเมิน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของ อบต. จำนวน ๕ ศูนย์	<u>ความเสี่ยง</u> -การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> -งบประมาณในการ พัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการ - การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นที่กำหนด	- การวางแผนการใช้ งบประมาณ - ส่งครูประจำศูนย์เข้ารับการ อบรมอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมให้ บุคลากรทางการศึกษาไปศึกษา ต่อให้มีคุณวุฒิในหลักสูตรที่ตรง กับการปฏิบัติงานให้ครบถ้วน - จัดทัศนศึกษาดูงานด้าน การศึกษาหรือศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ที่มีการบริหารจัดการเรียนการ สอนที่ดีตามความ เหมาะสมใช้ เครื่องมือเกณฑ์ การประเมิน มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	กองการศึกษา ฯ ๓๐ ก.ย.๖๘

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

( นายประพิศ วันทนา )

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลและควบคุมภายใน  
ปก.๔ และ ปก.๕  
กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ งานสังคมสงเคราะห์</b></p> <p><b>๑.๑.๑ งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ</b></p> <p>มีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้พิการได้รับสิทธิที่พึงได้ของคนพิการ เพราะผู้พิการเองไม่ตรวจสอบบัตรของตนเอง เจ้าหน้าที่เป็นผู้ดูแลตรวจสอบให้ ซึ่งในบางครั้งก็ไม่สามารถติดต่อผู้พิการได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสี่ยงสิทธิในการรักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพความพิการ</p> <p><b>๑.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</b></p> <p><b>๑.๒.๑ งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</b></p> <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการประชาสัมพันธ์ และติดตามข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง และสามารถประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจกับประชาชนที่มีสิทธิในการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิดได้อย่างถูกต้อง เพราะเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีระเบียบ และหลักเกณฑ์ ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินงานของโครงการยังขาดการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด</p>	<p>การประเมินผล</p> <p><b>สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>กองสวัสดิการสังคมแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) งานบริหารงานทั่วไป</li> <li>๒) งานสังคมสงเคราะห์</li> <li>๓) งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</li> <li>๔) งานพัฒนาชุมชน</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินและตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๓ ภารกิจ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานขึ้นทะเบียนและต่อ อายุบัตรคนพิการ</li> <li>๒. งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</li> </ol>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ งานสังคมสงเคราะห์</b></p> <p><b>๒.๑.๑ งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ที่ไม่สามารถติดตามและควบคุมการต่ออายุบัตรอายุของผู้พิการในพื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสี่ยงสิทธิในการรักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพคนพิการ และขาดความรู้ความเข้าใจในการรับลงทะเบียนและการต่ออายุเพื่อขอบัตรคนพิการ</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การประสานเพื่อตรวจสอบสิทธิของผู้พิการจากทางผู้พิการ ผู้ดูแล และผู้นำชุมชน ทำให้การปรับปรุงฐานข้อมูลคนพิการในตำบลหนองบัวฮีไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นระบบ</p> <p><b>๒.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</b></p> <p><b>๒.๒.๑ งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ทางส่วนกลางกำหนด ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินงานของโครงการยังขาดการประชาสัมพันธ์ และทำความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด</p>	<p><b>ผลการประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การประเมินความเสี่ยงในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องตามคำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคม แต่ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างทุกระดับในการปฏิบัติงานอย่างจริงจัง</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๓.๑.๑ งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ</p> <p>๑. มีการดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนหรือผู้พิการที่จะขึ้นทะเบียนขอรับบัตรคนพิการ</p> <p>๒. มีการประสานงานไปยังผู้ใหญ่บ้านหรือสมาชิกสภา อบต. ให้กำชับไปยังผู้พิการในพื้นที่หากบัตรหมดอายุให้รับมาต่ออายุบัตรคนพิการ</p> <p>๓. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ สิทธิและแนวทางในการรับขึ้นทะเบียน</p> <p>๓.๒ งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม</p> <p>๓.๒.๑ งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด)</p> <p>๑. มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ศึกษาระเบียบและหลักเกณฑ์การรับขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิฯ และวางแนวทางการดำเนินงานตามระเบียบกรมกิจการเด็กและเยาวชน</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความเข้าใจในเรื่องหลักเกณฑ์และลำดับขั้นตอนการขึ้นทะเบียนเพื่อรับเงินอุดหนุนโครงการฯ</p>	<p>การประเมินผลการควบคุม</p> <p>กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮีมีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหารและผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามและปรับปรุงระบบงานเป็นประจำ ทำให้เจ้าหน้าที่รับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของกองสวัสดิการ</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ทางกองสวัสดิการสังคมก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้อย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงาน สนง.พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัด, ศูนย์พัฒนาศักยภาพและอาชีพคนพิการบ้านศรีวนาไล ศูนย์คนไร้ที่พึ่งจังหวัดอุบลราชธานี เป็นต้น</p> <p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม จะต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี</p>	<p><b>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคมมีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว</p> <p><b>การประเมินผล</b></p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจ แต่ทั้งนี้จะต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สำหรับการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

สรุปผลการประเมิน :

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น

- การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ ระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบสารสนเทศที่เชื่อมโยงการป้องกันการผิดพลาดและเข้าช้อนได้เป็นอย่างดี

- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และช่องทางอินเทอร์เน็ตอื่น ๆ ในภารกิจหน้าที่ของกองสวัสดิการสามารถติดต่อประสานงานได้เป็นอย่างดี

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ายังคงมีความเสี่ยง มีกิจกรรม ๓ ภารกิจ ที่จะต้องจัดทำบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ คือ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถติดตามและควบคุมการต่ออายุบัตรของผู้พิการในพื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสียสิทธิในการรักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพคนพิการ รวมทั้งการประสานเพื่อตรวจสอบสิทธิของผู้พิการจากทางผู้พิการ ผู้ดูแลและผู้นำชุมชน ทำให้การปรับปรุงฐานข้อมูลคนพิการในตำบลหนองบัวฮีไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็นระบบ
๒. งานส่งเสริมและสวัสดิการครอบครัว (โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด) คือ มีระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ทางส่วนกลางกำหนดทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและการดำเนินงานของโครงการ ยังขาดการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางจันทร์ภา ทาทอง)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานสังคมสงเคราะห์ ภารกิจ - งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตร คนพิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานรับขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคน พิการเป็นไปอย่างถูกต้อง เป็นระบบ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้งยังจะเป็น การสร้างเสริมสวัสดิการและ สิทธิที่พึงมีพึงได้ของคนพิการ	๑. ไม่สามารถติดตาม และควบคุมการต่อ อายุบัตรของผู้พิการ ในพื้นที่ความ รับผิดชอบได้ทำให้ผู้ รับผิดชอบบางส่วนที่ไม่ได้ พิการบางส่วนที่ไม่ได้ เน้นการต่ออายุบัตร คนพิการเสียสิทธิใน การรักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพ ความ พิการ	๑. มีการดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนหรือผู้พิการ ที่จะขึ้นทะเบียนขอรับ บัตรคนพิการ ๒. มีการประสานงาน ไปยังผู้ใหญ่บ้านหรือ สมาชิกสภา อบต. ให้ กำชับไปยังผู้พิการใน พื้นที่ หากบัตร หมดอายุให้รีบมาขึ้น ทะเบียนต่ออายุบัตร คนพิการ	การควบคุม ภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอ แต่ ยังคงต้องมีการ ติดตาม และ ตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ ผู้พิการได้รับสิทธิ ที่พึงได้ของคน พิการ	<b>ความเสี่ยง</b> ๑.ฐานข้อมูลคนพิการในตำบล หนองบัวฮี ยังไม่เป็นระบบและ ปัจจุบัน เช่น ข้อมูลคนพิการที่มี บัตร (วันเริ่ม -หมดอายุของบัตร คนพิการ) ข้อมูลในเรื่องสถิติ ด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับคน พิการ <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> ๑. การประสานเพื่อตรวจสอบ สิทธิของผู้พิการจากทางผู้พิการ ผู้ดูแล และผู้นำชุมชนทำให้การ ปรับปรุงฐานข้อมูลคนพิการใน ตำบลหนองบัวฮี ไม่เป็นปัจจุบัน และไม่เป็นระบบ	๑.มีการประสานงานกับ ศูนย์บริการคนพิการจังหวัด อุบลราชธานีเพื่อขอข้อมูลคน พิการ ในตำบลหนองบัวฮีมา ดำเนินการปรับปรุงใน ฐานข้อมูลคนพิการของ อบต. ให้ถูกต้องเป็นระบบ และเป็นปัจจุบันอันจะ สามารถดำเนินการในเรื่องที่ เกี่ยวข้องได้ เช่น การ วิเคราะห์สถิติในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับคนพิการ ดำเนินงานติดตามคนพิการ ให้มาต่ออายุบัตรคนพิการ เป็นต้น	งานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗

กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานสวัสดิการและพัฒนาสังคม ภารกิจ - งานส่งเสริมและสวัสดิการ ครอบครัว (โครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด)	๑. มีการปรับเปลี่ยน ระเบียบและหลักเกณฑ์ ใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ ต้องศึกษา และทำความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง	๑. มีการมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบได้ ศึกษาระเบียบและ หลักเกณฑ์การรับขึ้น ทะเบียนผู้มีสิทธิฯ และวาง แนวทางการดำเนินงานตาม ระเบียบกรมกิจการเด็กและ เยาวชน	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอ แต่ ยังคงต้องมีการ ประชาสัมพันธ์และ ติดตามข้อมูลอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความถูกต้องและ สามารถ ประชาสัมพันธ์ทำ ความเข้าใจกับ ประชาชนที่มีสิทธิใน การรับเงินอุดหนุน แรกเกิดได้อย่าง ถูกต้อง	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้อง ศึกษาทำความเข้าใจ และติดตาม ข้อมูลข่าวสาร พร้อมทั้งระบียบ ข้อสั่งการที่เกี่ยวข้องกับโครงการฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความถูกต้อง ๒. ประชาชนเกิดความ เข้าใจที่ คลาดเคลื่อนถึง บทบาทและ หน้าที่ของ อบต. ในการดำเนิน โครงการฯ <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> ๑. ระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ แก้ไขใหม่ที่เพิ่มมากขึ้น	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้า รับการอบรมหรือประชุมที่ เกี่ยวข้องกับโครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เพื่อให้ การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่าง ถูกต้อง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน เกิดความเข้าใจในบทบาทและ หน้าที่ของ อบต. ในการรับ ลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินอุดหนุน เด็กแรกเกิดได้อย่าง ชัดเจน ๓. ผู้บังคับบัญชาได้ควบคุม ดูแล สั่งการและตรวจสอบ การ ดำเนินการชี้แจงระเบียบ โครงการฯ	งานสวัสดิการและ พัฒนาสังคม กองสวัสดิการ สังคม ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘

ลงชื่อ ผู้รายงาน  
 (นางจันทราภา ทาทอง)  
 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม  
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลและควบคุมภายใน  
ปก.๔ และ ปก.๕  
หน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายในและสภาพภายนอก ดังนี้</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p><b>๑.๑ การปฏิบัติงานประจำ, คำสั่งแบ่งงาน</b></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยงานตามภารกิจงานประจำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นปัจจุบัน โดยภารกิจงานประจำ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p><b>๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร</b></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดฯ ทำให้การทำงานของหน่วยงานมีความเป็นอิสระ ในเวลาเดียวกันต้องมีความรู้เฉพาะด้านครอบคลุมทั้งองค์กร ระเบียบและข้อกำหนดที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ๆ อยู่เสมอ</p> <p><b>๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่</b></p> <p>ผู้บริหารระดับสูงมีความซื่อสัตย์และจริยธรรมยึดถือตามการกำหนดนโยบายในการบริหารองค์กร การสร้างเสริม ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตนตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรม การรักษาความลับ และมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นใจในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p><b>๑.๑ ระเบียบ ข้อกำหนด และระบบข้อมูลสารสนเทศ</b></p> <p>ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ศึกษาค้นคว้าระเบียบ ข้อกำหนด และข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำ เพื่อนำมาใช้ใน</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>- หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน ได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกำหนด และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

<p>การปฏิบัติงานจากระบบอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและกรมบัญชีกลาง ฯลฯ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้ ๒.๑ หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจ ๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการ</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก โดยมีกิจกรรมควบคุม ดังนี้ ๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ๓.๒ จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้งเข้าดำเนินการตรวจสอบ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้ ๔.๑ สารสนเทศ ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการศึกษา ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบ การดำเนินการตรวจสอบ การใช้เทคนิคการตรวจสอบ การจัดทำกระดาษทำการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ และการติดตามผลการตรวจสอบ ฯลฯ เพื่อประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น ๔.๒ สื่อสาร การติดต่อประสานงานภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการติดต่อโดยตรง และติดต่อทางโทรศัพท์ และไลน์สำนักงานมาเป็นเครื่องมือในการสื่อสารระหว่างปฏิบัติงานในองค์กร</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b> - จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ คือ ได้รับเอกสารจากหน่วยรับตรวจบางหน่วยล่าช้าและไม่ครบถ้วน</p> <p><b>ข้อสรุป</b> - ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p><b>ผลการประเมิน</b> - ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญในการศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ได้ทันกับเหตุการณ์ปัจจุบัน</p> <p><b>ข้อสรุป</b> - ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>ผลการประเมิน</b> - มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่าง ๆ และมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการดำเนินงาน กฎบัตร เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการได้รับทราบ</p> <p><b>ข้อสรุป</b> - สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงานมีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับได้กำกับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม ข้อกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด</p>
---	--

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b>          ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานผล ฯ ให้ผู้บริหารทราบ และแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b>          - ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปีและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ</p> <p><b>ข้อสรุป</b>          - ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>
---	--

**ผลการประเมินโดยรวม**

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี มีโครงสร้างควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงขบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและผลการปรับปรุงการควบคุมภายในเหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

(นายอุบล จันทร์ชนะ)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

รักษาราชการแทนนักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

## หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอี

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
งานตรวจสอบภายในและการรายงานผล กิจกรรมการตรวจสอบ - งานบริการด้านให้ความเชื่อมั่น - งานบริการด้านให้คำปรึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ความครบถ้วน ความเชื่อถือได้ของข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ประกาศ มติ คณะรัฐมนตรี ๒. เพื่อให้เกิดความประหยัด ความมีประสิทธิภาพ และความมีประสิทธิผล ตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- งานตรวจสอบ ภายในและรายงานผล กิจกรรมตรวจสอบ เนื่องจากขาดบุคลากร อาจไม่มีความรู้ เชื่อว่าขาดความรู้ ตรวจสอบภายใน ตำแหน่งตรวจสอบ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบ ๒. มีคู่มือ ขั้นตอน การปฏิบัติงานตรวจสอบ ๓. ศึกษากฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้องที่จะทำได้ในการ ปฏิบัติกิจกรรมการตรวจสอบ ๔. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอ และสำคัญในระดับหนึ่งแต่อย่างไรก็ตาม มีกิจกรรมที่ต้อง ตรวจสอบอีกหลาย ประเด็นและระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่ง การมีการแก้ไข เพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา ดังนั้นต้องอาศัย การศึกษาข้อมูล ข่าวสารเทคโนโลยี การได้รับการ ฝึกอบรมเพื่อช่วย ควบคุมในกิจกรรม การตรวจสอบ	- งานตรวจสอบ ภายในและรายงานผล กิจกรรมตรวจสอบ เนื่องจากขาดบุคลากร อาจไม่มีความรู้ เชื่อว่าขาดความรู้ ตรวจสอบภายใน ตำแหน่งตรวจสอบ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาตนเอง ให้มีความรู้เพิ่ม ประสิทธิภาพและอยู่ใน ระเบียบกฎหมาย - หมั่นเข้าไปศึกษาระเบียบ สั่งการ หนังสือข้อสั่งต่างๆ ในเว็บไซต์ของกรมส่งเสริม ปกครองส่วนท้องถิ่นเป็น ประจำทุกวัน เพื่อได้สั่งพิมพ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ ออกมาใหม่ จัดเรียงแยกเป็น แฟ้มแต่ละเรื่อง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ

ลายมือชื่อ

(นายสุพล จันทร์ชนะ)

ผู้รายงาน

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

รักษาการแทนนักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

## ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (ระดับองค์กร)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (สำนักปลัด)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองคลัง)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองช่าง)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองสวัสดิการสังคม)
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน (กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

๕๑๖ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ  
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ  
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ  
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่  
กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย  
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑  
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การ  
บริหารส่วนตำบลหนองบัวฮีดังต่อไปนี้

๑. นายเมฆ กัญยามา	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางจันทร์ฉาย ศรีนวล	หัวหน้าสำนักงานปลัด	คณะกรรมการ
๓. นางสุดาวรรณ วันหนา	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นายเปียบ เพชรมะตัน	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๕. นายประพิศ วันหนา	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๖. นางจันทร์ภา ทาทอง	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ	คณะกรรมการ
๗. นายอุบล จันทร์ชนะ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๘. นางสาวจิราภา กาเผือก	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

- ๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล

หนองบัวฮี

๓) รวบรวมพิจารณาถ้อยแถลงและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การ  
บริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

- ๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)

/ให้คณะ...

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮีเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอพิบูลมังสาหารภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (กรณีมีผู้ตรวจสอบภายใน หรือมีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน)

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮีทราบ โดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(นายแสนทวี ดาลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

๔๘๖/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลการดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ดังต่อไปนี้

๑. นางจันทร์ฉาย ศรีนวล	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายอุบล จันทร์ชนะ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะกรรมการ
๓. นางสาวสุกัญญา คุจดา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๔. นางสาวทิพวรรณ แสนทวีสุข	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	คณะกรรมการ
๕. นายวีรชัย แสงเนตร	นิติกรปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๖. นางสาวอริจิต โคตรผาบ	นักวิชาการเกษตรปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๗. นางสาวณัฐธิดา บัวหอม	นักวิชาสุขภาพปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๘. นางสาวพุทธผล ดวงหม่อง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๙. นายชนาธิป ชุมนวน	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ/เลขาฯ
๑๐. นางสาวจิราภา กาเผือก	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขาฯ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕



(นายแสนทวี ดาลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

๔๘๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลการดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ดังต่อไปนี้

๑. นางสาววรรณ วันหนา	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวสุภาพร ทองฟู	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๓. นางชมพูนุช บรรเทา	เจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ
๔. นางสาวสาวิตรี วงศ์พุด	ผู้ช่วยนักวิชาการพัสดุ	คณะกรรมการ
๕. นายพฤศจิกายน ดากสิน	ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พนักงานธุรการ	คณะกรรมการ
๖. นางสาววิไลพรรณ เงินเรียง	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๗. นางสาวรัชนีญา ดุจดดา	คนงานทั่วไป	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๘. นางสาวอภิญญา ทรัพย์พร้อม	ผ.จ.เจ้าพนักงานการเงินฯ	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายแสนทวี ดาลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

๕๒๓ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลการดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ดังต่อไปนี้

- |                            |                       |                             |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| ๑. นายเปียบ เพชรมะดัน      | ผู้อำนวยการกองช่าง    | ประธานคณะกรรมการ            |
| ๒. นายเอกศาสตร์ สังข์เสวก  | นายช่างโยธาชำนาญงาน   | คณะกรรมการ                  |
| ๓. นายจุมพต ฉัตรสุวรรณ     | นายช่างโยธาปฏิบัติงาน | คณะกรรมการ                  |
| ๔. นายชัยวัฒน์ ฉัตรสุวรรณ  | พนักงานจดมาตรวัดน้ำ   | คณะกรรมการ                  |
| ๕. นายพรหมศักดิ์ แจ้งโพธิ์ | ผช.นายช่างโยธา        | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๖. นางสาวรุ่งทิพย์ สิงห์ละ | ผช.เจ้าพนักงานธุรการ  | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในต่อเนื่อง และบรรลู่วัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(นายแสนทวี ดาลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

๔๘๙/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลการดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกอง สวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ดังต่อไปนี้

- |                            |                         |                             |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| ๑. นายประพิศ วันหนา        | ผู้อำนวยการกองการศึกษา  | ประธานคณะกรรมการ            |
| ๒. นางสุภาภรณ์ แจ้งโพธิ์   | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | คณะกรรมการ                  |
| ๓. นางสาวรัตติกาล พองศิริ  | ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา  | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๔. นางสาวธิดารัตน์ พองศิริ | คนงานทั่วไป             | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจ หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายแสนทวี ดาลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

๔๙๐/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองสวัสดิการสังคม

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลการดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ดังต่อไปนี้

- |                        |                              |                             |
|------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| ๑. นางจันทร์ภา ทาทอง   | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานคณะกรรมการ            |
| ๒. นางรจนา โพธิ์พรม    | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ      | คณะกรรมการ                  |
| ๓. นางฉันทนา ชินวัง    | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน         | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๔. นางสาวศิริภาณี คำมา | คณงานทั่วไป                  | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายแสนทวี ดาลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวฮี

