



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด (งานควบคุมภายใน) องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
ที่ อต ๘๕๕๐๑/๒๕๖๕ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕
เรื่อง รายงานประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ได้รับการประเมินผลองค์ประกอบการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดงบประมาณ ๒๕๖๔ ภายใน เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอหนองแสง แต่ยังคงพบความเสี่ยงอยู่ และได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางนันทิพร มูลขุนทด)

นักจัดการงานทั่วไป

สืบเอก

ผู้รับรองการรายงาน

(นเรศ นารัตนโท)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัด อบต.แสงสว่าง

() รับทราบ

() ไม่รับทราบ



(นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็นนายกฯ

() รับทราบ



(นายเชื้อม ทิมิลกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ตามแบบ ปค.๔

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน
สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
อำเภอหนองแสง จังหวัดอุดรธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดมีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน ตามภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ</p> <p>(๑) งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>(๒) งานนโยบายและแผน</p> <p>(๓) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยงาน</p> <p>(๔) งานกฎหมายและคดี</p> <p>-สภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอกของสำนักปลัดพบว่า</p> <p>๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การช่วยกันสอดส่องดูแลภายในหมู่บ้านเจ้าหน้าที่อาจยังไม่ทั่วถึง เนื่องจากเหตุที่จะเกิดขึ้นสวนใหญ่เป้นยามวิกาลแต่ผู้นำแต่ละหมู่บ้านช่วยประกาศประชาสัมพันธ์หาทางช่วยกันป้องกันการเกิดสาธารณภัยทั้งด้านอัคคีภัยและความปลอดภัยต่อทรัพย์สินยามวิกาล</p> <p>๒. งานदानการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ มีคณะกรรมการในการพิจารณาและตรวจสอบขอเท็จจริง ประกอบด้วยผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องใน</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>สำนักงานปลัดมีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน ตามภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๒. งานนโยบายและแผน</p> <p>๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยงาน</p> <p>๔. งานกฎหมายและคดี</p> <p>- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบร่วมกับคณะทำงานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกทวนใดดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด เพื่อจัดทำแผนพัฒนาทบทวนทุกปี ในสวนของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เจ้าหน้าที่งบประมาณใดดำเนินการสำรวจข้อมูลจากปีที่พามานำมาจัดทำ ขอบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อบริหารงบประมาณให้มีความสมดุลเหมาะสมและให้สอดคล้องกับระเบียบกฎหมายของอบต.และที่เกี่ยวข้องและในสำนักงาน</p> <p>- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการทำหนังสือส่งให้ผู้นำแต่ละหมู่บ้านช่วยประกาศประชาสัมพันธ์หาทางช่วยกันป้องกันการเกิดสา</p>

<p>การรวมกัน พิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา และมี การลงพื้นที่เพื่อ ตรวจสอบขอเท็จจริง</p> <p>๓. งานดานการจัดทำประชาคมมีการแจกแจงหนังสือ และประกาศให้ประชาชนทราบ โดย ผ่านทางกำนัน,ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. ,หอกระจายข่าว ประจำหมู่บ้าน</p> <p>๔. งานดานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มี มาตรการในการป้องกันยาเสพติดแต่ยังพบการ แพร ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๕. งานพัสดุการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ไม่มีการบันทึก ข้อมูลการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลการควบคุมการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ปฏิบัติให้ เป็นไปตามระเบียบฯไม่มีการบันทึกระยะกิโลเมตรการใช้ รถให้เป็นปัจจุบันแบบบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางไม่ครบถ้วน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>- กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>เป็นการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ ครอบคลุม และข้อมูลผู้เสียภาษีมีความคลาดเคลื่อน</p>	<p>ธารณภัยทั้งด้านอัคคีภัยและความปลอดภัยต่อ ทรัพย์สินนิยามวิกาล</p> <p>- งานดานการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ มี คณะกรรมการในการพิจารณาและตรวจสอบขอ เท็จจริง ประกอบด้วยผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องในการรวมกัน พิจารณาหาแนวทางแก้ไข ปัญหา และมี การลงพื้นที่เพื่อ ตรวจสอบขอเท็จจริง</p> <p>- งานดานการจัดทำประชาคมมีการแจกแจงหนังสือ และประกาศให้ประชาชนทราบ โดย ผา นทางกำนัน,ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. ,หอกระจายข่าว ประจำหมู่บ้าน</p> <p>- งานดานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีมาตรการในการป้องกันยาเสพติดแต่ยังพบการ แพรระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ ควรปรับปรุง ความเสี่ยงต่อไป</p> <p>- การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯไม่มีการบันทึก ระยะกิโลเมตรการใช้รถให้เป็นปัจจุบันแบบบันทึก การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ครบถ้วน</p> <p>- กองคลังได้วางระบบควบคุมภายในตาม กิจกรรม ๔ กิจกรรม คือ ๑.งานการเงิน ๒.งาน บัญชี ๓.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔.งาน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>- กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การ จัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมผู้มีหน้าที่เสียภาษีไม่ ให้ ความร่วมมือในการเสียภาษี และผู้เสียภาษี บาง รายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ทำให้มีภาษีค้างชำระ</p> <p>- งานการเงินและบัญชี การประเมินความเสี่ยง พบ ว่า ได้มีการจัดหาสถานที่ เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสาร</p>
---	--

<p>- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังไม่พอเพียงทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างและระบบ การควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่ายและแก้ไขอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>- กิจกรรมด้านตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ และมีการเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติแทนมีเวลาน้อยในการ ตรวจสอบความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>- กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>ผู้มีหน้าที่เสียภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการเสีย ภาษี และผู้เสียภาษี บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ทำให้มีภาษี ค้างชำระ</p> <p>- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มา บังคับ ใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรงจึงทำให้การทะเบียนคุมยังไม่ค่อย เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ</p> <p>เอกสารประกอบฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิกบางครั้ง ไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วนต้องติดตาม</p>	<p>สารการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณแต่ความ เสี่ยงที่เกิดจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อ ปริมาณของแฟ้ม ฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปัด ละงบประมาณมีจำนวนมากขึ้นยากต่อการค้นหา ต้องปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป</p> <p>- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มา บังคับ ใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มี เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงจึงทำให้การทะเบียน คุมยังไม่ค่อยเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ มีการเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้ เจ้าหน้าที่มีเวลาน้อยในการตรวจสอบ สรุปลผลพบว่าควรปรับปรุงความเสี่ยงในแต่ละ กิจกรรมต่อไป</p>
---	---

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>-กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน-มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานเพียงคนเดียวขาดผู้ให้คำปรึกษาและขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง</p> <p>- กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>- มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>เนื่องจากในกองช่างมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่เพียงพอ งานที่ปฏิบัติ จึงล่าช้า เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้าง มีงานที่รับผิดชอบมากบางครั้งลงมาตรวจงานจึงไม่สม่ำเสมอ ทำให้ต้องแก้ไขงาน ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ร่วมกันดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมยังขาดตำแหน่งผู้อำนวยการกองสาธารณสุขโดยตรงแต่มีผู้ปฏิบัติงานด้าน สุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อมที่ปฏิบัติงานแทนและตำแหน่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานประจำไม่พอเพียงต้องทำงานด้านการส่งเสริมสุขภาพ งานอนามัยสิ่งแวดล้อมและควบคุมป้องกันโรคในชุมชนจำนวน ๔ หมู่บ้านทำให้การปฏิบัติงานเกิดความลาช้า การขาดความรู้ ทางวิชาการและเทคโนโลยีที่ทันสมัยทำให้ การปฏิบัติแต่ละกิจกรรมล่าช้าและขาดประสิทธิผลและขาด บุคลากรทางด้านสุขาภิบาลสิ่งแวดล้อม</p>	<p>กองช่าง</p> <p>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานเพียงคนเดียวขาดผู้ให้คำปรึกษาและขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง - กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง กองช่างไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงจึงต้องขอความอนุเคราะห์ช่างจากหน่วยงานอื่นงานที่ปฏิบัติงานจึงล่าช้า เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้าง ไม่ครอบคลุมไม่ได้ลงมาตรวจงาน สม่ำเสมอทำให้ต้องแก้ไขงาน</p> <p>-ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกันดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p> <p>-กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมวิเคราะห์ ประเมินการควบคุมภายในที่ปรากฏตามโครงสร้าง องค์กรตามคำสั่งแ้งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายใน ซึ่งมีภารกิจ ๔ งาน คือ (๑) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (๒) งาน สุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม (๓) งานอาชีวอนามัย (๔) งานบริการสาธารณสุข (๕) งานป้องกันโรคติดต่อ (๖)งานอสม. (๗) งานกำจัดขยะ สิ่ง ปรุทธิกูลและน้ำเสีย (๘)งานควบคุมและจัดทำ คุณภาพสิ่งแวดล้อม</p>

- กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปลอ่ย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุงและประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยงและยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง การมอบหมายเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ดำเนินการมาตรการป้องกัน ควบคุม และประจำ ตั้งจุดคัดกรองโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ณ ศูนย์กักตัวเพื่อสังเกตอาการโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) และดูแลอาหารและเครื่องดื่มให้กับผู้กักตัวในศูนย์ฯ มีการจัดเวรยามในศูนย์กักกัน อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ สํารวจผู้ที่ไม่ได้รับวัคซีน ให้ได้รับวัคซีนเพื่อลดการแพร่กระจายเชื้อโควิดในชุมชน อัตราป่วยอัตราการตายมีการจัดการขยะติดเชื้อ โดยการนำไปกำจัดอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการ ผ่านโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทำสีและมีการป้องกัน และควบคุม การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙ และส่งเสริมอุปกรณ์ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙ ในเขตพื้นที่ที่มีความเสี่ยงการติดเชื้อโควิด-๑๙ อาทิ เช่น หน้ากากอนามัย เจลแอลกอฮอล์

กองสวัสดิการสังคม

สภาพแวดล้อมการควบคุม

งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์

๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ กรณีเสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัดและญาติไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงิน อีกทั้งยังคงจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับ อบต.แสงสว่าง ไม่มีงานทะเบียนราษฎร จึงไม่สามารถตรวจสอบการดำรงชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน
๒. ส่งเสริมสนับสนุนหมู่บ้านสะอาด โดยทำการประเมินประกวดหมู่บ้านตามเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อให้แต่ละหมู่บ้านได้มีมาตรการควบคุมโรค ควบคุมความสะอาดภายในหมู่บ้าน ควบคุมยาเสพติดเป็นต้น

- โรคไข้เลือดออกมีการป้องกันและควบคุมโรค โดยการพ่นหมอกควัน ๔ ครั้ง/ปีและเมื่อมีการแพร่ระบาดของโรคจัดกิจกรรมรณรงค์ให้ประชาชนได้รับรู้ถึงวิธีการป้องกันโรคและการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายโดยสมาชิกอาสาสมัครสาธารณสุขในเขต อบต. ดำเนินการออกสำรวจทำลายแหล่งเพาะพันธุ์หรือหากพบว่าครว้เรือนภายในเขต อบต. มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก อสม.จะเป็นผู้ควบคุมดูแลให้คำแนะนำเพื่อมิให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคไปยังผู้อื่น

- **งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์** การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ กรณีเสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัดและญาติไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงิน อีกทั้งยังคงจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับ อบต.แสงสว่าง ไม่มีงานทะเบียนราษฎร จึงไม่สามารถตรวจสอบการดำรงชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน เมื่อทราบเรื่องการเสียชีวิตในภายหลัง เจ้าหน้าที่ไม่สามารถเรียกเงินคืนได้

- การทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ-ในแต่ละหมู่บ้านทั้ง ๔หมู่บ้านทางไกลจากโรคและเกิดความสามัคคีกันมากขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- ข้อมูลการเสียชีวิตที่ได้ติดต่อประสานกับสมาชิกอบต. ผู้ใหญ่บ้าน นั้นเป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้ตรวจสอบการเสียชีวิตจริง เป็นเพียงข้อมูลดิบ โดยการรับรองปากเปล่า ซึ่งแท้จริงแล้วต้องตรวจสอบจากทะเบียนราษฎร(อำเภอ) แต่เป็นเรื่องยากมาก เพราะผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยมีจำนวนมากกว่า ๕๐๐ คน จึงไม่สะดวกที่จะต้องดำเนินการตรวจสอบทุกเดือน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากขาดอัตรากำลังด้านบุคลากรและยังสรรหาตำแหน่งครูให้ตรงตามวิชาเอก พร้อมทั้งบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงานเอกสาร ทำให้ปริมาณงานที่กองต้องรับผิดชอบมีมากขึ้นด้านสถานที่ภายในบริเวณโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วนสถานที่คับแคบและไม่เป็นสัดส่วนในการจัดกิจกรรม</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงภายในเนื่องจากบุคลากรในโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ไม่มีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำงานวิชาการ ขาดการทดสอบและประเมินผล การจัดทำโครงการและเอกสารด้านวิชาการ งานธุรการการจัดทำฎีกาต่างๆ</p> <p>๓. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล</p>	<p>- งานบริหารงานการศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานกิจการโรงเรียน มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ พบความเสี่ยง</p> <p>ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ในงานด้านการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ด้านบุคลากรขาดบุคลากรครูที่เป็นข้าราชการครูปฏิบัติหน้าที่สอนใน โรงเรียน ประกอบกับการจ้างครูผู้สอนไม่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสถานศึกษา และปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ครูและบุคลากรทางการศึกษา</p> <p>- การส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม งานกีฬาและนันทนาการ จำกัดข้อระเบียบ กฎหมาย หนังสือชักชวน ให้ปฏิบัติตามและการตรวจสอบจากสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>- การจัดการเรียนการสอนภายใน โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ยังไม่มีประสิทธิภาพ เนื่องจากเป็นครูที่จ้างสอนชั่วคราว ซึ่งมีคุณสมบัติไม่ตรงตามผู้ประกอบวิชาชีพครูทั้งหมด ส่งผลต่อคุณภาพผู้เรียนในระยะยาว ฯลฯ</p> <p>- ขาดการนิเทศติดตามการบริหารการจัดการเรียนการสอน เพราะขาดบุคลากรในตำแหน่งศึกษานิเทศก์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- งานด้านเกษตร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจาก บุคลากรด้านการนำองค์ความรู้วิชาการเกษตร การจัดการ ศัตรูพืช พืชไรพืชสวนเทคโนโลยีการเกษตร การถ่ายทอดองค์ความรู้ทางการเกษตร แก่เกษตรกรในพื้นที่อบต.แสงสว่าง ไม่เพียงพอขาดนักวิชาการเกษตร และบุคลากรขาดประสบการณ์ และไม่มีผู้เชี่ยวชาญในเรื่องการเกษตรในพื้นที่ตำบลแสงสว่าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยงสำนักปลัด</p> <p>๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดการประสานความร่วมมือระหว่างหน่วยงานกับภาคประชาชนและประชาอาสา(อปพร.)</p> <p>๒.๒ งานด้านการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์เมื่อมีผู้ร้องเรียน และได้ตรวจสอบขอเท็จจริงพร้อมทั้งได้แจ้งให้ผู้ถูกร้องดำเนินการแก้ไขแต่พบว่าผู้ถูกร้องไม่ให้ความร่วมมือซึ่งทำให้ปัญหาไม่ได้รับการแก้ไขและในเรื่องที่ผู้ร้องทุกข์บางเรื่องอบต.ไม่สามารถช่วยเหลือได้ตามความต้องการของผู้ร้อง เนื่องจากข้อจำกัดในระเบียบพรบ.กฎหมายที่กรมปกครองท้องถิ่นระบุม่าทำให้ความช่วยเหลือไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๓ งานด้านการจัดทำประชาคม ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริง และประชาชนที่มีชื่ออยู่ตามทะเบียนราษฎรแต่ไปประกอบอาชีพนอกพื้นที่จึงไม่ได้ เขารวมการประชาคม เมื่อเทียบอัตราส่วนจำนวนผู้เขาประชุมประชาคม</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอในการนำองค์ความรู้ด้านวิชาการเกษตรสู่ชุมชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงของสำนักปลัดพบว่า</p> <p>- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดการประสานความร่วมมือระหว่างหน่วยงานกับภาคประชาชนและประชาอาสา (อปพร.)</p> <p>- งานด้านการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์เมื่อมีผู้ร้องเรียน ด้านงบประมาณมีข้อจำกัดในระเบียบพรบ.กฎหมายที่กรมปกครองท้องถิ่น</p> <p>๒.๓ งานด้านการจัดทำประชาคม ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริง และประชาชนที่มีชื่ออยู่ตาม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๔ งานดานการป้องกันและแก้ไขปญหาหาเสพติด ยัง มีผู้เสพและผู้ติดยาเสพติดอยู่รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัด แลว</p> <p>บางสวนยังไม่มีงานทำจึงหันมาเสพและคยาเสพติดอีก สาเหตุเนื่องจากสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจประชาชน ไม่มีงานทำมีรายได้อะเพียงพอควมคึกคะนองและมี พฤติกรรมเลียนแบบ</p> <p>๒.๕ งานพัสดุ การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ไม่มีการบันทึก ข้อมูลการใช้ รถยนต์ส่วนกลางการควบคุมการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ปฏิบัติให้ เป็นไปตามระเบียบฯไม่มีการบันทึกระยะกิโลไมล์การใช้ รถให้เป็นปัจจุบันแบบบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางไม่ครบถ้วน</p> <p>กongsคสัง</p> <p style="padding-left: 20px;">มีการประเมินความเสี่ยง</p> <p style="padding-left: 20px;">-กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การจัดเก็บภาษี ประชาชนผู้ที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ บางรายยังไม่ เข้าใจในการยื่นเอกสารยังไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน</p> <p style="padding-left: 20px;">-กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การ ละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมาย หนังสือสั่ง การ และมติรัฐมนตรีของเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่เพียงพอ ในการปฏิบัติงานแต่ยังคงตองมีการปรับปรุงข้อมูลให้ เปนปัจจุบัน</p>	<p>ทะเบียนราษฎรแต่ไปประกอบอาชีพนอกพื้นที่จึงไม่ได้ เขา รวมการประชาคม เมื่อเทียบอัตราสวนจำนวนผู้ เขาประชุมประชาคม</p> <p>๒.๔ งานดานการป้องกันและแก้ไขปญหาหาเสพติด ยัง มีผู้เสพและผู้ติดยาเสพติดอยู่รวมทั้งผู้ที่ได้รับการ บำบัดแลวบางสวนยังไม่มีงานทำจึงหันมาเสพและค ยาเสพติดอีกสาเหตุเนื่องจากสภาพแวดล้อมทาง เศรษฐกิจประชาชน ไม่มีงานทำมีรายได้อะเพียงพอ ควมคึกคะนองและมีพฤติกรรมเลียนแบบ</p> <p>๒.๕ งานพัสดุ การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ไม่มีการ บันทึกข้อมูลการใช้ รถยนต์ส่วนกลางการควบคุมการ ใช้รถยนต์ส่วนกลาง ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ ปฏิบัติให้ เป็นไปตามระเบียบฯไม่มีการบันทึกระยะกิโล ไมล์การใช้รถให้เป็น ปัจจุบันแบบบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ครบถ้วน</p> <p>กongsคสัง</p> <p style="padding-left: 20px;">- กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงการจัดเก็บภาษีไม่ครบคลุมผู้มีหน้าที่ ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ</p> <p style="padding-left: 20px;">- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การ ละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมาย หนังสือสั่ง การ และมติรัฐมนตรีของเจ้าหน้าที่ และเจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p style="padding-left: 20px;">- กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ ความเสี่ยงมีการเร่งรีบเบิก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เจ้าหน้าที่ของแต่ละกองไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน มีการเร่งรีบ เบิกจ่ายเงินทำให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบ ทำให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานได้</p> <p>กองช่าง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>- กิจกรรมการเขียนแบบการก่อสร้างเพนองค์ประกอบที่สำคัญต่อการดำเนินโครงการและการประมาณการราคา ซึ่งใน ปัจจุบันมีความล่าช้าและมีความผิดพลาดบางส่วน อันเนื่องมาจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และเจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเรื่องกฎหมาย กฎระเบียบกฎหมายที่ออกมาในปัจจุบัน ตลอดจนกฎหมายขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ไม่เข้าใจกฎหมาย ไม่ยอมรับ ไม่ปฏิบัติตาม</p> <p>๒. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>- กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะงานระบายน้ำ งานประสานสาธารณูปโภคและ กิจกรรมประปา อยู่กับการตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์ อาจไม่เพียงพอ ต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้อในราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยตรง บางครั้งผู้ช่วยไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตาม หลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้า สาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและ ประชาชนในพื้นที่ได้</p>	<p>จ่ายเงินทำให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบ</p> <p>- กิจกรรมงานการเงินและบัญชีความเสี่ยง สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของ แพ้ มฎีกา เบิกจ่ายเงินประจำป แต่ ละงบประมาณมีจำนวนมากขึ้นยากต่อการค้นหา ต้องปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป</p> <p>กองช่าง</p> <p>- กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีงานก่อสร้างมีจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ งานสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p>- สรรหาบุคคลากรเข้ามาดำเนินงานด้านช่างเพิ่มขึ้น</p> <p>- งานประสานสาธารณูปโภค กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้ออาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้อในราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนานซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ</p> <p>โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจาก ทัศนคติ และพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของ ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการ ป้องกันและ แก้ไขปัญหาโรคใช้เสื่อตอกโดยชุมชน เองและขาดการกระตุ้นประชา สัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการ ป้องกันอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์</p> <p>- การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้ พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ กรณีเสียชีวิตนอก พื้นที่หรือต่างจังหวัดและญาติไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำ เรื่องระงับการจ่ายเงิน อีกทั้งยังคงจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับ อบต.แสงสว่าง ไม่มีงานทะเบียนราษฎรจึงไม่สามารถตรวจสอบการ ดำรงชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน</p>	<p>- กิจกรรมงานสุขภาพีบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องอันตราย จากสารปนเปื้อนหรือสารพิษตกค้างที่ส่งผลกระทบต่อ ต่อผู้บริโภคประกอบกับปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น</p> <p>- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เป็น ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ สภาพ ภูมิอากาศหรือสภาพแวดล้อมรอบตัวของผู้อยู่อาศัย ตลอดจนประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและ แก้ไขปัญหาโรคใช้เสื่อตอก โดยชุมชนเองและขาดการกระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตระหนักในการ ป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- บุคลากรผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติแต่ ยังคงต้องมีการควบคุมต่อไป</p> <p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ กรณีเสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัดและญาติ ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงิน อีกทั้ง ยังคงจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- การจัดทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ</p> <p>เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากที่มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเนื่องจากบางรายทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตนเอง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา เกิดความเสี่ยง</p> <p>- จากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจาก บุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานของงานด้าน การศึกษาดังกล่าว ถ้าปฏิบัติงานไปแล้วจะถูกต้องตาม ระเบียบหรือไม่</p> <p>- กิจกรรมพัฒนาการศึกษา สถานศึกษาและศูนย์เด็กเล็กฯ ไม่มีการทดสอบและประเมินผลการเรียนตลอดจนขาดการนิเทศอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานในสถานศึกษาไม่ชัดเจน</p> <p>- การจัดทำฎีกาของสถานศึกษาไม่รัดกุมเนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอและไม่มีตำแหน่งเจ้าหน้าที่ธุรการ</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากพบกิจกรรมในแต่ละกิจกรรมมีความเสี่ยงเพราะมีบุคลากรน้อยจึงยากต่อการดำเนินการ</p>	<p>- คนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเนื่องจากบางรายทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตนเอง</p> <p>- กิจกรรมด้าน “งานบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา” เกิดจากความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังซึ่งยังไม่สามารถสรรหาบุคลากรได้มาปฏิบัติหน้าที่ตำแหน่งครูได้เนื่องจากยังไม่ได้รับการจัดสรรกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>- การบริหาร และการจัดการเรียนการสอนภายในโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีประสิทธิภาพเนื่องจากเป็นครูที่จ้างสอนชั่วคราว ซึ่งมีคุณสมบัติไม่ตรงตามผู้ประกอบวิชาชีพครูทั้งหมด ส่งผลต่อคุณภาพผู้เรียนในระยะยาว ฯลฯ</p> <p>- การนิเทศติดตาม การบริหารและการจัดการเรียนการสอน ของโรงเรียนยังไม่เป็นระบบเนื่องจากยังไม่มีบุคลากรในตำแหน่งศึกษานิเทศก์โดยตรง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ขาดนักวิชาการเกษตร และบุคลากรผู้เชี่ยวชาญในองค์ความรู้ด้านการเกษตร</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ตลอดจนบุคลากรไม่เพียงในการให้คำปรึกษาแนะนำ สถิติงานในด้านวิชาการเกษตร การจัดการ ศัตรูพืช พืชไร่น้ำพืชมวนเทคโนโลยีการเกษตร ขาดนักวิชาการ เกษตรที่มีการถ่ายทอดองค์ความรู้ทางการเกษตรแก่ เกษตรกรในพื้นที่ อบต.แสงสว่าง และบุคลากรขาด ทักษะและประสบการณ์เชี่ยวชาญในเรื่องการเกษตร ในพื้นที่ตำบลและองค์การภาคการเกษตรไม่มีความ เข้มแข็ง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๓.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการ จัดทำแผนการป้องกัน และบรรเทาสาธาณภัยมี การลงพื้นที่ประสานความร่วมมือระหว่างหน่วยงาน กับภาคประชาชน และฝึกอบรมและมีการทำ กิจกรรมร่วมกับประชาชน</p> <p>๓.๒ งานด้านการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์การ ออกหน่วยให้ความรู้เรื่องกฎหมายและการบังคับ ไซ กฎหมายต่างๆ รวมถึงระเบียบ พรบ.ต่างๆให้ ประชาชน ได้รับทราบ เพื่อจะได้มีความรู้ความเข้าใจ มากขึ้น</p> <p>๓.๓ งานด้านการจัดทำประชาคม เน้นให้มีการ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึง ประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจ ให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น เช่น ทางfacebook , Line , เว็บไซต์ และให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาตำบล และประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับ จากการเข้าร่วมทำประชาคมในแต่ละครั้ง</p>	<p>- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการจัดทำแผน การป้องกัน และบรรเทาสาธาณภัยมีการลงพื้นที่ ประสานความร่วมมือระหว่างหน่วยงานกับภาค ประชาชน</p> <p>- งานด้านการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์การออก หน่วยให้ความรู้เรื่องกฎหมายและการบังคับ ไซ กฎหมายต่างๆ รวมถึงระเบียบ พรบ.ต่างๆให้ประชาชน ได้ รับทราบ เพื่อจะได้มีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น</p> <p>- งานด้านการจัดทำประชาคม เน้นให้มีการประชา สัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลาย</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๔ งานด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดจัดโครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดให้แก่ประชาชนและกลุ่มเยาวชนและจัดอบรมอาชีพเสริมต่างๆ เพื่อเป็นการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์</p> <p>๓.๕ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล มีการบันทึกข้อมูลการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลต้องปฏิบัติตามระเบียบที่มีการบันทึกภาระกิโลไมล์การใช้รถให้เป็นปัจจุบันแบบบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลครบถ้วน</p> <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น - เก็บภาษีนอกสถานที่ <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบถามอัตราค่าสิ่งเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ - กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติงบประมาณ ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรม ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด - ชักซ้อมความเข้าใจกับหน่วยงานผู้เบิกในการเบิกจ่ายเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> - งานด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดจัดโครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดให้แก่ประชาชนและกลุ่มเยาวชนและจัดอบรมอาชีพเสริมต่างๆ - การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล มีการบันทึกข้อมูลการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลต้องปฏิบัติตามระเบียบที่มีการบันทึกภาระกิโลไมล์การใช้รถให้เป็นปัจจุบันแบบบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลครบถ้วน - กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วนมีการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น และเก็บภาษีนอกสถานที่ - กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ สอบถามอัตราค่าสิ่งเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ - กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติงบประมาณ ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรม ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมีการชักซ้อมความเข้าใจกับหน่วยงานผู้เบิกในการเบิกจ่ายเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมงานก่อสร้าง</p> <p>- การเขียนแบบการก่อสร้าง จัดเจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเรื่องกฎหมาย กฎระเบียบกฎหมายไปอบรมสัมมนา ให้ความรู้ต่อผู้มาขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้เข้าใจกฎหมาย ยอมรับ และปฏิบัติตามได้</p> <p>๒. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>- งานซ่อมแซมไฟฟ้า จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p> <p>- จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมดำเนินงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>- รมรณรงค์/ประชาสัฒพันธ์ หรือจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ตื่นตัว ตระหนักในเรื่องของการกำจัด ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และอันตรายของโรคเมื่อมีการแพร่ระบาดของหรือวิธีการปฏิบัติตนเมื่อเกิดการแพร่ระบาดของโรคขึ้น โดยรณรงค์ให้ประชาชนดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. กิจกรรมดำเนินงานสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>- รมรณรงค์ประชาสัฒพันธ์ จัดกิจกรรมให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการในเรื่องของอันตรายจากสารปนเปื้อนหรือ</p>	<p>- กิจกรรมงานก่อสร้างมีการจัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเรื่องกฎหมาย กฎระเบียบกฎหมาย ด้านงานก่อสร้าง ออกแบบเขียนแบบแต่ต้องปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป</p> <p>- มีการเสนองบประมาณงานซ่อมแซมไฟฟ้าให้เพียงพอในการจัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้นและมีการจัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- มีการจัดรณรงค์/ประชาสัฒพันธ์ หรือจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ตื่นตัว ตระหนักในเรื่องของการกำจัด ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และอันตรายของโรคเมื่อมีการแพร่ระบาดของรวมทั้งรณรงค์/ประชาสัฒพันธ์ หรือจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ตื่นตัว ตระหนักในเรื่องของการกำจัด ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และอันตรายของโรคเมื่อมีการแพร่ระบาดแต่ต้องปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สารพิษตกและวิธีปฏิบัติตนในการประกอบกิจการ</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด</p> <p>- หน่วยงานประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับความรู้ความเข้าใจในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธีและสร้างจิตสำนึกที่ดีในการรักษาสภาพแวดล้อมให้มีความสะอาดจัดทำแผนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอต่อปริมาณขยะที่มีเพิ่มมากขึ้น เพื่อลดปัญหาในการจัดเก็บขยะไม่ทัน เพราะจะส่งผลให้เกิดการหมักหมม เป็นแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค และสัตว์เข้าไปคุ้ยเขี่ย ฯลฯ</p> <p>- นำกฎหมาย/ข้อบัญญัติ เรื่อง การกำจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย มาบังคับใช้ในการควบคุมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>- ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการดูแลรักษาความสะอาด</p> <p>- จัดทำโครงการกองทุนขยะรีไซเคิล เพื่อสนับสนุนให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะ และสร้างรายได้ให้แก่ประชาชน</p> <p>- สรรหาอัตรากำลังให้เพียงพอเพื่อความปลอดภัยสูงสุดต่อผู้รับบริการและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- การดำเนินกิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอหนองแสงทุกเดือน ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่ตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง</p>	<p>- มีการจัดสรรงบประมาณประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับความรู้ความเข้าใจในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธีและสร้างจิตสำนึกที่ดีในการรักษาสภาพแวดล้อมให้มีความสะอาด แต่ต้องปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป</p> <p>- มีการจัดกิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการทุกเดือนและติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอหนองแสงเพื่อนำข้อมูลผู้สูงอายุให้เป็นปัจจุบัน และมีการทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่ตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง</p>

ปก. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน - ตั้งงบประมาณในการสร้างอาคาร สถานที่ให้เพียงพอ สำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการ - ให้การแนะแนวครูในสถานศึกษาและศูนย์เด็กเล็กฯ มีการทดสอบและประเมินผลการเรียน ตลอดจนจัดนิเทศอย่างสม่ำเสมอ - ออกคำสั่งมอบหมายปฏิบัติงานในหน้าที่อย่างชัดเจน และเหมาะสมกับทักษะแต่ละด้านของตัวบุคคล - มีการจัดส่งผู้บริหารสถานศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก ผู้อำนวยการกอง นักวิชาการศึกษาเข้ารับการอบรมตลอดปีอย่างต่อเนื่อง <ul style="list-style-type: none"> - จัดหาวัสดุครุภัณฑ์อุปกรณ์สื่อการเรียนการสอน สนามเด็กเล่น ปรับปรุงภูมิทัศน์ ให้เพียงพอ ร่มรื่นและสวยงาม - แต่งตั้งคณะกรรมการสถานศึกษาให้มีส่วนร่วมในการจัดกิจกรรมที่ส่งเสริมผู้เรียนให้เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา มีการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง แต่ยังคงมีความเสี่ยงเนื่องจากการสรรหาบุคลากรทางกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่อนุมัติตำแหน่งที่ต้องการ <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งบุคลากรไปอบรมแผนการจัดการเรียนการสอนภายใน โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีประสิทธิภาพ - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการในอบต.จัดนิเทศติดตามการบริหารและการจัดการเรียนการสอน ของโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - มีการออกคำสั่งมอบหมายปฏิบัติงานในหน้าที่อย่างชัดเจน และเหมาะสมกับทักษะแต่ละด้านของตัวบุคคล - มีการจัดส่งผู้บริหารสถานศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก ผู้อำนวยการกอง นักวิชาการศึกษาเข้ารับการอบรมตลอดปีอย่างต่อเนื่อง - มีการจัดหาวัสดุครุภัณฑ์อุปกรณ์สื่อการเรียนการสอน สนามเด็กเล่น ปรับปรุงภูมิทัศน์ ให้เพียงพอ ร่มรื่นและสวยงาม - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสถานศึกษาให้มีส่วนร่วมในการจัดกิจกรรมที่ส่งเสริมผู้เรียนให้เหมาะสม
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีผู้อำนวยการส่งเสริมการเกษตรที่เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการเกษตรในการปฏิบัติงาน - การนำระบบอินเทอร์เน็ต (Internet) มาช่วยในการบริหารงานและการสืบค้นข้อมูลข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับทางด้านเกษตร 	<ul style="list-style-type: none"> - มีผู้อำนวยการส่งเสริมการเกษตรที่เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการเกษตรในการปฏิบัติงาน - มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต (Internet) มาช่วยในการบริหารงานและการสืบค้นข้อมูลข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับทางด้านเกษตร - มีการจัดทำโครงการส่งเสริมการเกษตรด้านต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมแก่เกษตรกรในตำบลแสงสว่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำโครงการส่งเสริมการเกษตรด้านต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมแก่เกษตรกรในตำบลแสงสว่าง - ประกาศข่าวสารผ่านหอกระจายข่าวหมู่บ้าน ประกาศตามป้ายประชาสัมพันธ์ - การสร้างองค์การภาคการเกษตรให้มีความเข้มแข็ง <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p><u>สำนักปลัด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัดมีระบบขอมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล <p><u>กองคลัง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่นการยื่นแบบทางอินเทอร์เน็ต การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ตประกาศตามป้ายประชาสัมพันธ์ - การใช้โทรศัพท์และโทรสาร เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความรวดเร็วและสะดวกได้มีการนำระบบสารสนเทศเข้ามาใช้เพื่อให้การติดต่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายและทันต่อสถานการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการประกาศข่าวสารผ่านหอกระจายข่าวหมู่บ้าน ประกาศตามป้ายประชาสัมพันธ์ - มีการสร้างองค์การภาคการเกษตรให้มีความเข้มแข็งตามหมู่บ้านในเขตพื้นที่ตำบลแสงสว่าง - สำนักปลัดมีระบบขอมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน อาทิเช่น ทางไลน์ โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต เฟสบุ๊คทำหนังสือประสานงานระหว่างหน่วยงานกับชุมชนและหน่วยงานอื่นๆ - มีการติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่นการยื่นแบบทางอินเทอร์เน็ต การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ต - มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา updateข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ - มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกันหรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน - มีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานโดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ตโทรศัพท์ โทรสาร โทรทัศน์ วิทยุสื่อสาร มาช่วยในการติดตามรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆที่เป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง

ปก. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง - ตรวจสอบขอบกพรองต่างๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการติดตามผลและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนเจ้าหน้าที่ได้ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบมากขึ้น - กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุมีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ในระดับหนึ่ง แต่ก็ต้องปรับปรุงความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา - กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ และเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ต้องติดตามทวงถาม 	

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมการติดตามผลและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ - มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรมการติดตามผลและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ การติดต่อประสานงาน ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานโดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร โทรทัศน์ วิทยุสื่อสาร มาช่วยในการติดตามรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆที่เป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง - การติดตามประเมินผลกิจกรรมแต่ละกิจกรรมจะประเมินจากผลสัมฤทธิ์งานนั้น ๆ ว่าเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่ และสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างไร 	

ปก. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>. กิจกรรมการติดตามผลและประเมินผล</p> <p>- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมเป็นผู้ติดตามประเมินผล และ รายงานผลการติดตามประเมินผล</p> <p><u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u></p> <p>กิจกรรมการติดตามผลและประเมินผล</p> <p>- มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานจริง และประเมิน ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่วางไว้ดีพอสมควร โดยส่วนใหญ่ จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตาม กำหนดการรายงานตามระเบียบต่างๆ รวมทั้งการรายงานตาม ระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p> <p>- การปรับคำสั่ง มอบหมายงานในหน้าที่ที่ชัดเจน รายงาน ผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ โดยเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการสถานศึกษา ผู้อำนวยการกองการศึกษา</p> <p>- สอบถามข้อมูลเจ้าหน้าที่ก่อนออกคำสั่งมอบหมายปฏิบัติหน้าที่</p> <p><u>กองส่งเสริมการเกษตร</u></p> <p>กิจกรรมการติดตามผลและประเมินผล</p> <p>- กำหนดเงื่อนไขในการสนับสนุนกลุ่มอาชีพต่างๆ มีหลักเกณฑ์ ให้การสนับสนุน เช่น มีกฎระเบียบกลุ่ม การบริหารในรูปแบบ คณะกรรมการ สมาชิกมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรม มีการถือหุ้น มีการประชุม และมีการตรวจสอบระบบบัญชีที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>- ประเมินผลการดำเนินงานของกลุ่มต่างๆ เมื่อครบปีที่กลุ่ม ได้รับการสนับสนุนต้องมีการรายงานผลการดำเนินงานให้หน่วยงาน ที่สนับสนุนทราบ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง อำเภอหนองแสง จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง อำเภอหนองแสง จังหวัดอุดรธานี ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำในด้านแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์มีจุดอ่อนคือการร้องเรียนร้องทุกข์ขอความช่วยเหลือบางเรื่อง เช่น เรื่องไฟไหม้สวนยาง ปลายกะชังตาย ทางอบต.แสงสว่างไม่สามารถช่วยเหลือได้มีแต่การช่วยฟื้นฟูในเบื้องต้นเท่านั้น เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องระเบียบ พรบ.กฎหมายทำให้ความช่วยเหลือไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๒) กิจกรรมงานदानการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีจุดอ่อนคือการครองชีพในปัจจุบัน ประชาชนยังมีผู้คาและผูดิตยาเสพติดอยู่รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางสวนยังไม่มิงานทำจึงหันมาเสพและ

คายาเสพติดอีก ผู้ปกครองขาดความร่วมมือไม่ให้ความสำคัญต่อปัญหาที่เกิดขึ้น

๓) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีจุดอ่อนคือขาดการประสานความร่วมมือ

ระหว่างหน่วยงาน กับภาคประชาชนและประชาอาสา(อปพร.)

๔) กิจกรรมจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นมีจุดอ่อนคือประชาชน

ยังไม่เข้าใจความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมประชาคม และประชาชนบางส่วนไปประกอบอาชีพต่างจังหวัด ทำให้การประชุมประชาคม ไม่มีประสิทธิผลที่เพียงพอ

๕) การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลมีจุดอ่อนคือผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ปฏิบัติตาม

ระเบียบฯ ไม่มีการบันทึกระยะกิโลไมล์การใช้รถให้เป็นปัจจุบันและไม่มีการบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้เป็นปัจจุบัน

๖) กิจกรรมจัดเก็บภาษีและรายได้การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์

เนื่องจากประชาชนไปประกอบอาชีพที่อื่นทำให้การจัดเก็บภาษีมีความคลาดเคลื่อนล่าช้า

๗) กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจฎีการับผิดชอบโดยตรงอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้และมีการเร่งรัดการเบิกจ่าย

๘) กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้ามีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคืออุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๙) กิจกรรมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ทั่วถึง ทำให้ต้องแก้ไขงานบ่อย ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้านในเขตพื้นที่ ตลอดจนงานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัติ สาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร

๑๐) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ปัญหาโรคใช้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง และปฏิบัติ ตลอดจนการระบาดของโรคฉี่หนูโรค เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง

๑๑) กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการจ่าย

เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ กรณีเสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัดและญาติไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงิน อีกทั้งยังคงจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่องประกอบกับ อบต.แสงสว่างไม่มีงานทะเบียนราษฎร จึงไม่สามารถตรวจสอบการดำรงชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน

๑๒) การจัดทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากที่มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตนเอง

๑๓) งานส่งเสริมการเกษตร มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากพบกิจกรรมในแต่ละกิจกรรมมีความเสี่ยงเพราะมีบุคลากรน้อยจึงยากต่อการดำเนินการ ในการให้คำปรึกษาแนะนำสาธิตงานในदानวิชาการเกษตร และองค์การภาคการเกษตรไม่มีความเข้มแข็ง

๑๔) กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตรจัดสรรเจ้าหน้าที่ให้เพียงพอและส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม

ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาการขยายพันธุ์กรรมพืชแก่ประชาชนในเขตที่รับผิดชอบ

๑๕) กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้าน

สถานที่ภายในบริเวณศูนย์ฯ และโรงเรียนมีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่กองต้องรับผิดชอบ

๑๖) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เมื่อเปรียบเทียบสัดส่วนบุคลากรกับปริมาณงานยังพบว่าปริมาณงานเหมาะสมปริมาณคน ส่วนของการจัดกิจกรรมประชาชน ให้ความ

สำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อย เมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล

๑๗) การนิเทศติดตาม การบริหารและการจัดการเรียนการสอน ของโรงเรียนยังไม่เป็นระบบเนื่องจากยังไม่มีบุคลากรในตำแหน่งศึกษานิเทศก์โดยตรง

๑๘) ด้วยสถานการณ์โควิด-๑๙ ทำให้การบริหารและการจัดการเรียนการสอน ของโรงเรียนมีความ

เสี่ยงมากขึ้น นักเรียนไม่ใส่ใจในการเรียนออนไลน์ นักเรียนติดโทรศัพท์มากกว่าการแสวงหาความรู้ และยังเป็นภาระต่อผู้ปกครองโดยตรง

ลงชื่อ



(นายเชื้อม ทิมิลกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕