

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอภูเขียว

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวางโจน อำเภอภูเขียว จังหวัดชัยภูมิ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวางโจนเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอภูเขียว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวหมู่บ้าน เน้นการประชาสัมพันธ์ที่มีรูปแบบหลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนเพื่อกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจ ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคมหมู่บ้าน เพื่อเสนอปัญหา ความเดือดร้อน ความต้องการของ ประชาชนเพื่อนำมาจัดทำแผนพัฒนาตำบลต่อไป

๒.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ จัดทำข้อมูลสารสนเทศประเภทสื่อสิ่งพิมพ์ เพื่อใช้ในการค้นหา หนังสือราชการภายใน และภายนอก ให้มีความสะดวก รวดเร็ว และง่ายยิ่งขึ้น

๒.๓ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา มีการจัดทำคำสั่งมอบหมาย งานให้กับพนักงานขับรถยนต์ทุกคันในการรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถพร้อมใช้ งานได้คืออยู่เสมอ หากมีปัญหาเกิดขึ้นและรถยนต์ชำรุดเสียหายให้พนักงานแต่ละคนให้รายงานให้ผู้บังคับบัญชา ทราบทันที

กองคลัง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมเงินมัดจำประกันสัญญา
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๓ กิจกรรมด้านงานพัสดุจัดซื้อจัดจ้างฯ

/การปรับปรุง.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ **กิจกรรมเงินมัดจำประกันสัญญา** ให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบตรวจสอบหายอดราย ละเอียด เงินมัดจำประกันสัญญาให้ครบถ้วน และเร่งทำเรื่องคืนเงินมัดจำให้แก่ผู้รับจ้างกรณีครบกำหนด การประกันสัญญา แล้ว รวมทั้งกำกับเจ้าหน้าที่ให้มีความรอบคอบ ศึกษาหนังสือ สั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ **กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ** ดำเนินการตรวจสอบ เอกสารทางการเงินอย่างเคร่งครัด ก่อนที่จะมีการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๒.๓ **กิจกรรมด้านงานพัสดุการจัดซื้อจัดจ้างฯ** มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุ กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ

กองช่าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานออกแบบก่อสร้าง และควบคุมงานก่อสร้าง

๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประมาณการราคาก่อสร้าง

๑.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ **กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง** กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมงาน ก่อสร้างให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควบคุมงานก่อสร้าง ณ สถานที่ก่อสร้างที่ได้กำหนดไว้ในสัญญาจ้าง นั้นๆ ทุกวัน เมื่อผู้รับจ้างเริ่มทำงานตามสัญญาจ้าง เพื่อให้เป็นไปตามแบบแปลนที่องค์การบริหารส่วนตำบลฯ กำหนดไว้ใน สัญญาจ้าง ให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษา กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และส่งตัวเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้เพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๑ **กิจกรรมด้านการจัดทำประมาณการราคาก่อสร้าง** กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการ ประมาณการราคาก่อสร้างเกี่ยวกับราคาวัสดุอุปกรณ์และแรงงานก่อสร้างให้ยึดราคาพาณิชย์จังหวัดเป็นหลัก และ ส่งตัวเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้เพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๓ **กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ** จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอเกี่ยวกับการ จัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าสาธารณะที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น เพื่อความปลอดภัยของประชาชนในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลฯ และส่งตัวเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษา กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อยู่สม่ำเสมอ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดงานประเพณี

๑.๒ กิจกรรมด้านอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโนนจำปาทอง หมู่ที่ ๑๗

๑.๓ กิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและนันทนาการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ **กิจกรรมด้านด้านการจัดงานประเพณี** เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดงานโครงการ ประเพณี เน้นการประชาสัมพันธ์ที่มีรูปแบบหลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมผ่านสื่อต่างๆ เพื่อให้ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญในการจัดงานประเพณี และให้ความ ร่วมมือเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดงานในแต่ละปี เพื่อให้ประชาชนได้สืบสานประเพณีวัฒนธรรม ต่อไป

/กิจกรรม.....

๒.๒ กิจกรรมด้านอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโนนจำปาทอง หมู่ ๑๗ จัดทำแผนงานเพื่อตั้งงบประมาณไว้ปรับปรุง ซ่อมแซม อาคารเรียนให้มีสภาพที่มีความปลอดภัยสำหรับเด็กเล็ก และให้ครูผู้ดูแลเด็ก คอยดูแลเด็กเล็กอย่างใกล้ชิด เพื่อความปลอดภัย

๒.๓ กิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและนันทนาการ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ในการที่จะส่งเสริมเด็กและเยาวชน ประชาชนเข้าร่วมการแข่งขันกีฬา ประเภทต่างๆ และจัดหาอุปกรณ์กีฬาให้กับประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และมีการจัดการแข่งขัน กีฬาภายในตำบลอย่างสม่ำเสมอต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการดำเนินงานและบริหารจัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน

๑.๒ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคระบาด โรคติดต่อ โรคพิษสุนัขบ้า และแมว

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการดำเนินงานและบริหารจัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน ให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ รมรงค์ตามทางแยกที่เป็นอันตรายที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง จัดฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ให้ความรู้ความเข้าใจในการป้องกัน ที่จะก่อให้เกิดอุบัติเหตุกับประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วน ตำบลฯ

๒.๒ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคระบาด โรคติดต่อ โรคพิษสุนัขบ้า และแมว ให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว และสื่อต่างๆ ให้ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วน ตำบลฯ ทราบเพื่อเฝ้าระวังและระงับโรคระบาด และโรคติดต่อ โดยให้ความรู้ให้กับประชาชน และให้วัคซีนกับ สัตว์เลี้ยงในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ เป็นประจำทุกปี

กองสวัสดิการสังคม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

๑.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมอาชีพ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ติดต่อประสานงานกับนายทะเบียนอำเภอหรือนาย ทะเบียนท้องถิ่น ให้แจ้งการตายต่อ อปท. เมื่อผู้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุที่มีชื่อในทะเบียนบ้านได้มีการเสียชีวิต เพิ่มความสำคัญ ในการตรวจสอบสถานะการมีตัวตนของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เช่น จากฐานข้อมูลทะเบียน ราษฎร หรืออาจสอบถามจากผู้ที่อยู่ในหมู่บ้านเดียวกัน และหลักฐานอื่นที่สามารถตรวจสอบได้

๒.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมอาชีพ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการติดตามประเมินผล หลังเสร็จสิ้น โครงการฯ แล้วหาแนวทางแก้ไข และกระตุ้นให้มีการต่อยอดความรู้ที่ได้รับจากการเข้าร่วมฝึกอบรม อาชีพต่อไป

ชื่อผู้รายงาน

(นางพุมใจ ประทุมคำ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน

วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายใน หน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่ง ผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่ มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่าง ไกล่ลี้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานบริหารงานทั่วไป งานบริหาร การศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม งานกิจการโรงเรียน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการปฏิบัติและให้บริการประชาชน มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ละเอียดลักษณะอักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้ เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชนได้มี ความรู้ ความเข้าใจ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม ภารกิจที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อสั่งการ ปรับปรุง แก้ไข และกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น และคุ้มค่า

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องที่สำคัญ โดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายโกสินทร์ บุตะเขียว)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้ การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการ ปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานบริหารทั่วไป งานการเงินและบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการปฏิบัติและให้บริการประชาชน มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้ เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชนได้มี ความรู้ ความเข้าใจ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม ภารกิจที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อสั่งการ ปรับปรุง แก้ไข และกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น และคุ้มค่า

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องที่สำคัญ โดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางน้อมนริศรา หมูโสภณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองช่างยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้ การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการ ปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ งาน ได้แก่ งานบริหารงานทั่วไป งานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานสาธารณูปโภค งานผังเมือง</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการปฏิบัติและให้บริการประชาชน มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้ เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชนได้มี ความรู้ ความเข้าใจ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม ภารกิจที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อสั่งการ ปรับปรุง แก้ไข และกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น และคุ้มค่า

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องที่สำคัญ โดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายบรรจง แพรชัยภูมิ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองสวัสดิการสังคมยึดมั่นในความ ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม มีทัศนคติที่ดี และสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของ งาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่าง จริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้ อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานบริหารงานทั่วไป งานสวัสดิการสังคม พัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์ งานส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาสตรี</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการปฏิบัติและให้บริการประชาชน มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้ เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชนได้มี ความรู้ ความเข้าใจ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม ภารกิจที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อสั่งการ ปรับปรุง แก้ไข และกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น และคุ้มค่า

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องที่สำคัญ โดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายนิกร มาละ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของสำนักปลัดยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ หัวหน้าสำนักปลัด มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้ การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการ ปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๗ งาน ได้แก่ งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและ แผน งานกฎหมายและคดี งานกิจการสภา งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย งานส่งเสริมการเกษตร งาน ส่งเสริมปศุสัตว์</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ หัวหน้าสำนักปลัดและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการปฏิบัติและให้บริการประชาชน มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้ เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชนได้มี ความรู้ ความเข้าใจ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม ภารกิจที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อสั่งการ ปรับปรุง แก้ไข และกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น และคุ้มค่า

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องที่สำคัญ โดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวลำไพ ที่ดินดำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลวางใจ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายใน หน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่ง ผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่ มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่าง ไกล่ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานบริหารงานทั่วไป งานอนามัยและ สิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข งาน รักษาความสะอาด</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการปฏิบัติและให้บริการประชาชน มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้ เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชนได้มี ความรู้ ความเข้าใจ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม ภารกิจที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อสั่งการ ปรับปรุง แก้ไข และกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น และคุ้มค่า

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องที่สำคัญ โดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวกรรณิการ์ ดิเรกโชค)

รองปลัด อบต. ปฏิบัติหน้าที่ ปลัด อบต.

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติ หน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่าง ใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๖ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสวัสดิการฯ กองสาธารณสุขฯ</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานที่มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการปฏิบัติและให้บริการประชาชน มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้ เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชนได้มี ความรู้ ความเข้าใจ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม ภารกิจที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อเสนอผู้บริหาร ทราบ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อสั่งการ ปรับปรุง แก้ไข และกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลวางใจ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางพุมใจ ประทุมคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวางใจ

วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวางใจ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๑.กิจกรรม การประชาคมจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการเข้าประชุม ประชาคม และขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ การมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>มีการจัดทำโครงการออก ประชาคมทุกหมู่บ้าน เพื่อให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ผู้นำชุมชน และประชาชน ได้ร่วมปรึกษาหารือ และ ได้รับทราบปัญหา ความ เดือดร้อน ความต้องการ ของประชาชนที่ชัดเจน มากยิ่งขึ้น</p>	<p>-มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน และให้ความรู้ ความเข้าใจโดยการ ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระ จำยข่าว และผ่านสื่อต่างๆ เกี่ยวกับบทบาทและหน้าที่ ของประชาชนในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>ประชาชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการเข้า ประชาคมในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น และ ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ การมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>- เน้น ก า ร ประชาสัมพันธ์ที่มี รูปแบบหลากหลาย เพื่อให้เข้าถึง ประชาชนเพื่อ กระตุ้นสร้าง แรงจูงใจให้ ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการ ประชาคมมากขึ้น</p>	<p style="text-align: center;">สำนักปลัด นักวิเคราะห์นโยบาย และแผนปฏิบัติการ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวางใจ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรม งานสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานสาร บรรณ เป็นไป ด้วย ความ เรียบร้อย ถูกต้อง รวดเร็ว ใน การสืบค้นเอกสารให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-การค้นหาเอกสาร ภายในและภายนอกเกิด เกิดความล่าช้า</p>	<p>-มีการลงทะเบียน หนังสือรับ หนังสือส่ง มีการนำเทคโนโลยี สารสนเทศมาใช้ เพื่อให้เกิดความ รวดเร็ว และแม่นยำ ในการสืบค้นหา เอกสาร และมีการ คัดแยก หนังสือ ตามลำดับ ความสำคัญ และ เร่งด่วน</p>	<p>-มีการนำเทคโนโลยี สารสนเทศเข้ามาใช้ใน การจัดทำทะเบียนคุม หนังสือรับ หนังสือส่ง เพื่อให้รวดเร็ว และ แม่นยำ เมื่อมีหนังสือ รับเข้ามาให้รายงานการ ปฏิบัติงานให้ผู้กำกับ ดูแลทราบ เจ้าพนักงาน ธุรการฯ จะแจ้งให้ ผู้อำนวยการแต่ละกอง ทราบทันที</p>	<p>-ในการลงทะเบียน หนังสือรับ หนังสือส่ง กรณีหนังสือด่วน หาก ธุรการกลางเป็นผู้ เกษียณหนังสือ เพื่อ เสนอผู้บังคับบัญชา ทราบ จึงทำให้หนังสือ ไปถึงเจ้าของเรื่องล่าช้า อาจทำให้การปฏิบัติงาน ล่าช้ากว่ากำหนดเพราะ ธุรการกลางต้องเสนอ หนังสือผ่านตามลำดับ</p>	<p>-เพื่อให้เกิดความรวดเร็วใน การ รับหนังสือด่วน เมื่อ ธุรการกลางลงรับหนังสือ แล้ว ให้ส่งหนังสือไปยัง เจ้าของเรื่อง โดยให้เจ้าของ เรื่องเป็นผู้เกษียณหนังสือ โดยตรง เพราะจะทำให้การ ปฏิบัติงานตามหนังสือสั่ง การ รวดเร็ว ทันเวลา ไม่ให้ เกิดความล่าช้า</p>	<p>สำนักปลัด เจ้าพนักงานธุรการฯ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวางใจ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วย งานและการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษา ให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</p>	<p>- การใช้รถยนต์เกิดความ ชำรุดเสียหาย เร็ว ไม่พร้อมใช้งาน เนื่องจากพนักงาน ขับรถ ขาดความ รอบคอบ ในการ บำรุงรักษารถยนต์</p>	<p>-มีคำสั่งมอบหมาย งาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการ ดูแลรักษารถยนต์แต่ ละคนให้ชัดเจน</p>	<p>-มีการจัดทำแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางและแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางไว้อย่างชัดเจน ในการเดินทางไปติดต่อ ราชการภายนอก</p>	<p>-- การใช้รถยนต์เกิดความชำรุด เสียหายเร็ว ไม่พร้อมใช้งาน เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาด ความรอบคอบ ในการบำรุงรักษา รถยนต์</p>	<p>- ผู้บริหารได้กล่าว ตักเตือนและให้พนักงาน ขับรถทุกคันรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ ละคนให้มีสภาพใช้งานได้ ดีอยู่เสมอ หากเกิดชำรุด เสียหาย ให้เจ้าหน้าที่แต่ ละคนรับผิดชอบ และ รายงานให้ผู้บังคับบัญชา ทราบตามลำดับชั้น</p>	<p>-หัวหน้าสำนักปลัด</p>

(ลงชื่อ)

(นางสาวลำไพ ทีดินดำ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานพัสดุ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การคืนเงินมัดจำประกันสัญญา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การคืนเงินมัดจำประกันสัญญา มีการปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบฯ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการ ก่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพ</p>	<p>-เงินค้ำประกันสัญญาจ้างครบกำหนดจ่ายคืนแล้ว แต่ยังไม่คืนให้แก่คู่สัญญา</p>	<p>-มีทะเบียนคุมเงินมัดจำประกันสัญญาเก็บไว้ที่เจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>-หนังสือค้ำประกันต่างๆ มีการเก็บรักษาไว้ในที่ที่เดียวกันอย่างปลอดภัย</p>	<p>- มีเงินประกันสัญญาและหนังสือค้ำประกันที่ครบกำหนดจ่ายคืนแต่ยังมีได้คืนให้แก่คู่สัญญา</p> <p>- มีเจ้าหน้าที่ตั้งลูกจ้างและข้าราชการ การเป็นผู้ลงคุมในทะเบียนคุมเงินมัดจำประกันสัญญา</p>	<p>-เงินค้ำประกันสัญญาจ้างครบกำหนดจ่ายคืนแล้ว แต่ยังไม่คืนให้แก่คู่สัญญา</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบหายอดรายละเอียดเงินค้ำประกันสัญญาให้ครบถ้วนและเร่งทำเรื่องคืนเงินมัดจำให้แก่ผู้รับจ้างกรณีครบกำหนด การประกันสัญญาแล้ว</p> <p>- รวมทั้งกำชับเจ้าหน้าที่ให้มีความรอบคอบ ศึกษาหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานการเงินและบัญชี กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การตรวจฎีกาก่อน อนุมัติ เบิก จ่าย เงิน งบประมาณ ถูกต้อง ตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ระเบียบ ก ฎ ห ม า ย หลักเกณฑ์ ตาม หนังสือสั่งการมีการ ปรับปรุงใหม่ ทำให้ เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจ</p>	<p>- ก ำ ช ั บ เ จ ้า ห ั น ้า ที่ ผู้รับผิดชอบให้ตรวจสอบ งบประมาณในข้อบัญญัติ และ ตรวจสอบ ฎีก า เอกสาร หลักฐาน การเบิก จ่ายเงิน ให้ครบถ้วน ก่อน มีการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณฯ</p>	<p>- ต ร ว จ ส อ บ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีก่อนการจัก ทำกิจกรรมต่างๆ ว่า มีเงินงบประมาณ เพียงพอ และ สามารถเบิกจ่ายได้ ต า ม ระเบีย บ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ระเบีย บ ก ฎ ห ม า ย หลักเกณฑ์ ตามหนังสือสั่ง การมีการปรับปรุงใหม่ ทำให้ เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจ</p>	<p>- เ จ ้า ห ั น ้า ที่ รับผิดชอบตรวจสอบ เอกสารหลักฐานการ เบิ ก จ ่า ย เ จี น งบประมาณ ให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่ ก ี่ ย ว ข ั อ ง และ ตรวจสอบงบประมาณ ว่ามีเพียงพอหรือไม่</p>	<p>-ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวางใจ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานพัสดุ กิจกรรม งานพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	- มี ระเบียบ กฎหมายที่ออกมา ใช้ บังคับ ใหม่ เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจ และ ขาดเจ้าหน้าที่ ตำแหน่งพัสดุ ที่มี ความรู้ เฉพาะ ตำแหน่ง ทำให้เกิด ความล่าช้าต่อ ปริมาณงานที่มีอยู่	- ส่งเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบ เข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- มีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ อย่าง ใกล้ชิด	-มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้ บังคับ ใหม่ เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจ และขาดเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง พัสดุ ที่มีความรู้เฉพาะ ตำแหน่ง ทำให้เกิดความ ล่าช้าต่อปริมาณงานที่มีอยู่	- มี คำสั่ง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ และมีการ กำกับดูแล การ ปฏิบัติงาน ของ เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	-ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางน้อมนริศรา หมูโสภณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้าง <u>กิจกรรม</u> ด้านงานออกแบบก่อสร้าง และควบคุมงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การออกแบบเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายและ การควบคุมงานก่อสร้างมี ความมั่นคง แข็งแรง และ ตอบสนองความต้องการของ ประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>-งานมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งาน งานเขียนแบบ และงานควบคุมการ ก่อสร้าง</p>	<p>-ส่ง ตัว เจ้า หน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมการใช้ระบบ สารสนเทศในการ ออกแบบ จัดหา อุปกรณ์ที่ทันสมัยเพื่อ รองรับการใช้งานด้าน การออกแบบ ควบคุม งาน ก่อ สร้าง เป็น ระยะๆ และรายงาน ผลต่อผู้บังคับบัญชา</p>	<p>-คุณภาพชีวิตของประชาชน ในพื้นที่ที่มีความสะดวกขึ้น ใน การเดินทางสัญจร ไป-มา และขนส่งผลผลิตทางการ เกษตร ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน</p>	<p>-งาน ด้าน ก่อ ส ร ้าง สาธารณูปโภค ที่เป็น สมบัติสาธารณะไม่ได้ ช่วย กัน ดูแล รักษา เท่าที่ควร</p>	<p>-กำ ำ ้ บ เจ้า หน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านการ ก่อสร้าง ให้คำชี้แนะ ผู้นำชุมชน ประชาคม หมู่บ้านให้รู้บทบาท หน้าที่ของตนเองในการ ช่วยกันสอดส่องดูแล รักษา งานก่อสร้างใน พื้นที่ของตนเองอีกทาง หนึ่ง</p>	<p>ผู้อำนวยการกองช่าง</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการประมาณการ ราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การประมาณราคาค่า ก่อสร้าง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-การจัดทำประมาณการ ราคาก่อสร้าง มีข้อผิดพลาด ในการคำนวณราคา เนื่องจากราคาวัสดุอุปกรณ์ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา เพราะวัสดุ อุปกรณ์การก่อสร้างบาง รายการต้องเทียบเคียงจาก ราคาจากท้องตลาด</p>	<p>- มีการมอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไว้ อย่างชัดเจน และก่อนการ ประมาณราคาค่าก่อสร้าง ให้เจ้าหน้าที่ลงสำรวจ พื้นที่ก่อนที่จะก่อสร้าง เพื่อให้สอดคล้องกับการ ประมาณราคาค่าก่อสร้าง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการประมาณราคา ค่าก่อสร้างมีความ แม่นยำ และเกิด ข้อผิดพลาดน้อยใน การคำนวณราคาค่า ก่อสร้าง และปริมาณ งานก่อสร้าง</p>	<p>- การทำประมาณการ โครงการก่อสร้างเพื่อทำ ข้อบัญญัติ บางโครงการ เป็นงานที่ต้องการกระทำ อย่างเร่งด่วนเพื่อให้ทันต่อ ความต้องการของ ประชาชน จึงทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการคำนวณ ปริมาณงาน</p>	<p>-กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานมีความ รอบคอบและให้ยึด ราคาพาณิชย์ จังหวัดเป็นหลัก บางรายการที่ไม่มี ให้เทียบเคียงจาก ราคาท้องตลาด</p>	<p>ผู้อำนวยการกองช่าง</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิด ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของ งาน และให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ ประชาชนในเขตองค์การบริหาร ส่วนตำบลฯ</p>	<p>-อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าที่ทันสมัยยัง ไม่มีครบ และยังขาด เจ้าหน้าที่เฉพาะตำแหน่ง ปฏิบัติงานที่มีความชำนาญ ด้านงานไฟฟ้า จึงอาจทำให้ เกิด อัน ต ร า ย ใน ก า ร ปฏิบัติงาน ตามหลักการ ปฏิบัติงานของการไฟฟ้าฯ</p>	<p>- มีการตั้งงบประมาณให้ เพียงพอในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี สำหรับการ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าใน การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะในเขตองค์การ บริหารส่วนตำบล เพื่อ ความสะดวก ปลอดภัย ใน ชีวิตของประชาชนในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล กวางโจน</p>	<p>-ไฟฟ้าสาธารณะจุดใด ที่ ใ ช้ ง า น ไม่ ได้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ตรวจสอบ อยู่เสมอให้ ใช้งานได้ดีเหมือนเดิม เพื่อความ สะ ด ว ก ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินในประชาชน ในเขตองค์การบริหาร ส่วนตำบลกวางโจน</p>	<p>- อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าที่ทันสมัย ยังไม่มีครบ และยังขาด เจ้าหน้าที่เฉพาะตำแหน่ง ปฏิบัติงาน ที่ มี ค ว ม ชำนาญด้านงานไฟฟ้า จึง อาจทำให้เกิดอันตรายใน การปฏิบัติงาน ตาม หลักการปฏิบัติงานของ การไฟฟ้าฯ</p>	<p>- ก่า ชั บ เจ้ า ห นั ก ที่ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานมีความ รอบ คอบ และ ตรวจสอบไฟฟ้า สาธารณะจุดใดที่ ใช้งานไม่ได้ ให้ ซ่อมแซมให้ใช้งาน ได้ดีอยู่เสมอ เพื่อ ความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน ของประชาชนฯ</p>	<p>ผู้อำนวยการกองช่าง</p>

(ลงชื่อ)

(นายบรรจง แพรชัยภูมิ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การบริหารจัดการศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลกวางโจน -กิจกรรมด้านการจัดงาน ประเพณี วัตถุประสงค์ -เพื่อส่งเสริมการจัดงาน ส่งเสริมศาสนา ศิลปะระ งาน ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	-ประชาชนในพื้นที่ทำ อาชีพเกษตรกรรม เนื่องจากจะต้องเก็บ เกี่ยวผลผลิตทาง การเกษตร ทำให้ ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการจัดกิจกรรม งานประเพณี แต่ละปีมี จำนวนน้อย	- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบใน การจัดงานประเพณี ในการ จัดงานแต่ละครั้ง มีการ ประชาสัมพันธ์ที่มีรูปแบบ หลากหลายผ่านสื่อต่างๆ เพื่อให้เข้าถึงประชาชนให้ มากที่สุดในการเข้าร่วมการ จัดกิจกรรมงานประเพณี และให้ประชาชนตระหนัก ถึงความสำคัญในการสืบ สานประเพณีวัฒน ธรรม สืบไป	-มีการติดตามผลการจัด กิจกรรม เพื่อนำมาใช้ ในการกำหนดแนวทาง ในการจัดงานประเพณี ในครั้งต่อไป	-ประชาชนในพื้นที่ทำ อาชีพ เกษ ทร กร รรม เนื่องจากจะต้องเก็บเกี่ยว ผลผลิตทางการเกษตร ทำ ให้ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการจัดกิจกรรมงาน ประเพณี แต่ละปีมีจำนวน น้อย	-การจัดทำโครงการ จัดกิจกรรมงาน ประเพณีต่างๆ จัดทำ อย่างประหยัด และ ให้เกิดความคุ้มค่า งบประมาณในแต่ละ ปี	-ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวางโจน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>- กิจกรรมด้านอาคารศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านโนนจำปาทองหมู่ ๑๗ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>-เพื่อความปลอดภัยของเด็กเล็ก ด้านอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อม ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มี มาตรฐานและมีคุณภาพ</p>	<p>-ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านโนนจำปาทอง หมู่ ๑๗ มีการชำรุด อาจก่อให้เกิด อันตรายกับเด็กเล็ก ได้</p>	<p>-มีการบรรจุโครงการ แผนพัฒนาฯ โครงการปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กบ้าน โนนจำปาทอง หมู่ ๑๗</p>	<p>- มีการติดตามการ ปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ว่ามี การซ่อมแซมให้ใช้งานได้ ดีเหมือนเดิม และมีความ ปลอดภัยต่อเด็กเล็ก</p>	<p>-เนื่องจากงบประมาณ ซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กฯ ภายในตำบล วางโจน ซึ่งมีศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ จำนวน ๖ แห่ง จึงทำให้ งบประมาณที่ตั้งไว้ปรุง ซ่อมแซมอาจไม่เพียงพอ ในแต่ละปี จึงต้องใช้ เวลาในการซ่อมแซมไป เรื่อยๆ ตามงบประมาณ ที่มีอยู่</p>	<p>-มีการนำเสนอความต้องการ ต่อสภาองค์การบริหารส่วน ตำบลวางโจน เพื่อนำ โครงการมาตั้งในข้อบัญญัติ งบประมาณขององค์การ บริหารส่วนตำบลเพื่อเสนอ เข้าสภาฯอนุมัติโครงการฯ</p>	<p>--ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>- กิจกรรมด้านอาคารศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านโนนจำปาทองหมู่ ๑๗ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อความปลอดภัยของเด็กเล็ก ด้านอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อม ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มี มาตรฐานและมีคุณภาพ</p>	<p>-ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านโนนจำปาทอง หมู่ ๑๗ มีการชำรุด อาจก่อให้เกิด อันตรายกับเด็กเล็ก ได้</p>	<p>-มีการบรรจุโครงการ แผนพัฒนาฯ โครงการปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กบ้าน โนนจำปาทอง หมู่ ๑๗</p>	<p>- มีการติดตามการ ปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ว่ามี การซ่อมแซมให้ใช้งานได้ ดีเหมือนเดิม และมีความ ปลอดภัยต่อเด็กเล็ก</p>	<p>-เนื่องจากงบประมาณ ซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กฯ ภายในตำบล กวางโจน ซึ่งมีศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ จำนวน ๖ แห่ง จึงทำให้ งบประมาณที่ตั้งไว้ปรุง ซ่อมแซมอาจไม่เพียงพอ ในแต่ละปี จึงต้องใช้ เวลาในการซ่อมแซมไป เรื่อยๆ ตามงบประมาณ ที่มีอยู่</p>	<p>-มีการนำเสนอความต้องการ ต่อสภาองค์การบริหารส่วน ตำบลกวางโจน เพื่อนำ โครงการมาตั้งในข้อบัญญัติ งบประมาณขององค์การ บริหารส่วนตำบลฯเพื่อเสนอ เข้าสภาอนุมัติโครงการฯ</p>	<p>ผู้อำนวยการกอง การศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>- กิจกรร ม ต ำ น กิ พ า แ ล ะ นันทนาการ วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อส่งเสริมให้เยาวชน ประชาชน ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลเข้า มามีส่วนร่วมในการแข่งขันกีฬา ประเภทต่างๆให้มีสุขภาพร่างกายที่ แข็งแรง</p>	<p>- ประชาชน และ เยาวชนในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลฯ มีอาชีพ เกษตรกรรม ทำให้มี เวลาไม่เพียงพอที่จะ มาฝึกซ้อมกีฬาอยู่ สม่ำเสมอ</p>	<p>-มีการบรรจุโครงการ แข่งขันกีฬาต่อต้าน ยาเสพติด เพื่อเชื่อม ความสัมพันธ์ของ เยาวชน และ ประชาชนในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบล ทั้ง ๑๘ หมู่บ้าน เพื่อให้มี สุขภาพที่แข็งแรง และมีความสามัคคี</p>	<p>- มีการจัดกิจกรรมการ แข่งขัน กีฬา เชื่อม ความสัมพันธ์ของเยาวชน และประชาชนอยู่เป็น ประจำทุกปีงบประมาณ เพื่อกระตุ้นงานด้านกีฬา และนันทนาการ</p>	<p>-ประชาชนและเยาวชน ในเขตองค์การบริหาร ส่วนตำบลฯ มีอาชีพ เกษตรกรรม ทำให้มี เวลาไม่เพียงพอที่จะมา ฝึกซ้อมกีฬาอยู่เสมอ</p>	<p>-มีการสรรหาและเพิ่ม บุคลากรทางด้านกีฬา และ นันทนาการ ที่มีความ ชำนาญด้านงานกีฬาและ นันทนาการเพื่อที่จะมา ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ในการที่ จะส่งเสริมเด็กเยาวชนและ ประชาชนให้เข้ามามีส่วน ร่วมในการแข่งขันกีฬา ประเภทต่างๆ รวมทั้งจัดหา อุปกรณ์ให้กับเยาวชนและ ประชาชนในเขตองค์การ บริหารส่วนตำบลฯ</p>	<p>-ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

(ลงชื่อ)

(นายโกสินทร์ บุตะเขียว)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลวางใจ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>ด้าน สาธารณ สุข และ สิ่งแวดล้อม</u> <u>กิจกรรมด้านการดำเนินงาน และบริหารจัดการระบบ การแพทย์ฉุกเฉิน</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารงานกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มี บุคลากรที่มีความ ความสามารถตรงตาม</p>	<p>-กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ไม่มี เจ้าหน้าที่เฉพาะด้าน</p>	<p>-มีการประชาสัมพันธ์ ให้ ความรู้กับประชาชนในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล เกี่ยวกับการดำเนินงาน ระบบการแพทย์ฉุกเฉิน และให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ ธารรงค์ ตามทางแยกที่เป็น อันตรายที่เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง</p>	<p>-การติดตามระบบการ ควบคุมภายในที่ปรับปรุง ใหม่อย่างสม่ำเสมอมีความ เพียงพอต่อการควบคุม หากพบจุดอ่อนจัดทำ แผนการปรับปรุงเพื่อให้ ความเสี่ยงลดลงหรือ สามารถควบคุมความเสี่ยง ได้</p>	<p>-กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมไม่มีเจ้าหน้าที่ เฉพาะทางด้านสาธารณสุข ทำให้การบริหารงานด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมขาดการ บริหารงานโดยผู้ที่มีความรู้ โดยตรง</p>	<p>-บรรจุแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ สาธารณสุขตรงตาม สายงาน เพื่อมา ดำเนินงานกิจกรรม ของส่วน -ออกคำสั่งแต่งตั้ง เพื่อมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>ด้าน สาธารณ สุข และ</u> <u>สิ่งแวดล้อม</u> <u>กิจกรรมด้านการควบคุมและ</u> <u>ป้องกันโรคระบาด โรคติดต่อ</u> <u>โรคพิษสุนัขบ้า และแมว</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารงานกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มี บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถตรงตาม</p>	<p>-สุนัขและแมวจรจัดมี จำนวนมาก ทำให้ไม่ สามารถควบคุมจำนวน ของสุนัขและแมวจรจัด ได้จึงอาจทำให้ไม่ได้รับ วัคซีนป้องกันพิษสุนัขบ้า และแมว ในเขตองค์การ บริหารส่วนตำบล กวางโจน</p>	<p>-มีการประชาสัมพันธ์ ความรู้เกี่ยวกับงาน ควบคุมโรคติดต่อตามที่ ได้รับแจ้งจากจังหวัด และ เฝ้าระวังและระงับโรค ระบาด และโรคติดต่อ ให้ วัคซีนกับสัตว์เลี้ยงในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล กวางโจนเป็นประจำทุกปี</p>	<p>-การติดตามเฝ้าระวังโรค ระบาด โรคติดต่อ เพื่อให้ประชาชนในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล กวางโจนมีความเชื่อมั่น และมีความปลอดภัยใน ชีวิต และได้มีการควบคุม เพื่อไม่ให้เกิดโรคระบาด และโรคติดต่อในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล กวางโจน</p>	<p>-กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมไม่มีเจ้าหน้าที่ เฉพาะทางด้านสาธารณสุข ทำให้การบริหารงานด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมขาดการ บริหารงานโดยผู้ที่มีความรู้ โดยตรง</p>	<p>-บรรจุแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ สาธารณสุขตรงตาม สายงาน เพื่อบริ การงานกิจกรรม ของส่วน -ออกคำสั่งแต่งตั้ง ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>

(ลงชื่อ)

(นางสาวกรรณิการ์ ดิเรกโภาค)

ตำแหน่ง รองปลัด อบต.รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ</p> <p>๖. การการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพฯ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ผู้รับเบี้ยยังชีพฯ ไม่มาลงทะเบียนในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เสียสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพ และเกิดความล่าช้าในสิทธิที่พึงจะได้รับ</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ มาลงทะเบียนตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>- ประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอ เพื่อขอรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ ไม่มาลงทะเบียนตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เสียสิทธิและได้รับเบี้ยยังชีพฯ ล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>- ผู้รับเบี้ยยังชีพฯ ไม่มาลงทะเบียนในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เสียสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพ และเกิดความล่าช้าในสิทธิที่พึงจะได้รับ</p>	<p>- จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ จัดประชุม ชักซ้อมแนวทางกับเจ้าหน้าที่ และผู้นำชุมชน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจนได้ทราบแนวทางการขอรับเบี้ยยังชีพฯ ได้ทราบถึงสิทธิที่พึงจะได้รับตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองสวัสดิการฯ งานสวัสดิการสังคมฯ</p>

(ลงชื่อ)

(นายนิกร มาละ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวางโจน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ</p> <p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา และการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณประจำปีเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมภารกิจอำนาจหน้าที่ รวมทั้งสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของจังหวัด</p>	<p>- แผนพัฒนาฯ ไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>- มีการประชุมประชาคมเพื่อรับฟังปัญหาความต้องการและนำมาจัดลำดับความสำคัญตามความจำเป็นเร่งด่วน และจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- มีการจัดทำปฏิทินการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอนและติดตามผลความคืบหน้าการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- ประเมินความสำเร็จของโครงการ พร้อมปัญหาอุปสรรคและข้อเสนอแนะหลังเสร็จสิ้นการประชุม</p> <p>- เจ้าหน้าที่จัดทำบันทึกรายงานเสนอผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นทราบและพิจารณา</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ระเบียบกฎหมาย ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้ต้องปรับเปลี่ยนแนวทางหรือวิธีปฏิบัติในการจัดทำแผนการรวบรวมแผนงานโครงการ ภายในหน่วยงาน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้เกิดความล่าช้า และมีการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นบ่อยครั้ง</p>	<p>- แผนพัฒนาฯ ไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน</p>	<p>- จัดทำแผนการดำเนินการ เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ในแต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจนมีกรอบเวลาที่แน่นอน และปฏิบัติให้เป็นไปตามแผน</p> <p>- ธรรมนูญประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- จัดช่วงเวลาการประชุม ประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมการประชุมได้</p> <p>- ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่</p>	<p>สำนักปลัด งานวิเคราะห์ นโยบายและ แผน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ</p> <p>๒. การคืนเงินมัดจำประกันสัญญา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การคืนเงินมัดจำประกันสัญญา มีการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. การขออนุญาตก่อสร้างในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตก่อสร้าง ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ มีการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- เงินค้ำประกันสัญญา จ้างครบเวลากำหนด จ่ายคืนแล้ว แต่ยังไม่คืนให้กับคู่สัญญา</p> <p>- การ ข อ อ นุ ญา ต ก่อสร้าง ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาต</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>- จัดทำทะเบียนคุมเงินมัดจำประกันสัญญา และมีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการจัดทำทะเบียนคุมเงินมัดจำประกันสัญญา</p> <p>- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>- มีแผนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- จัดทำแผนพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างแจกผู้มาติดต่อ</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน โปร่งใสเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ด้านการขออนุญาตก่อสร้าง</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดการติดตามผู้รับจ้าง ยังมีเงินมัดจำประกันสัญญา ยังคงค้างอยู่ในทะเบียนคุม ซึ่งครบกำหนดจ่ายคืนแล้วแต่ยังไม่คืนให้กับคู่สัญญา</p> <p>- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างเปลี่ยนแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขอรับอนุญาต เตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน เนื่องจากไม่ทราบระเบียบกฎหมาย ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p>- มีเงิน มัด จำ ประ กั้น สัญญาที่ครบกำหนดจ่ายคืนแก่คู่สัญญา แต่ยังไม่ได้จ่ายคืน</p> <p>- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างเปลี่ยนแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขอรับอนุญาต เตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p>- จัดทำหนังสือแจ้งให้คู่สัญญาทราบ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการตรวจสอบทะเบียนคุมเงินมัดจำประกันสัญญาอยู่เสมอ ว่ามีคู่สัญญาที่ครบกำหนดคืน ให้รีบดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างติดต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ</p> <p>๔. การพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ให้มีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๕. การจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บขยะรักษาความสะอาด เป็นระเบียบ เรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>- ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ได้ มีการคัดแยกก่อนนำมาทิ้ง</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>- มีแผนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- มีการติดตามการจัดทำรายการอาหาร และการประกอบอาหารสำหรับเด็กเป็นระยะ</p> <p>- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>- ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบพนักงานขับรถ และพนักงานประจำรถขยะ</p> <p>- จัดทำแผนการปฏิบัติงานของพนักงานในการจัดเก็บขยะเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า</p> <p>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ด้านภาวะโภชนาการ และการประกอบอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>- ปริมาณขยะมีเพิ่มมากขึ้น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</p>	<p>- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>- ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ได้ มีการคัดแยกก่อนนำมาทิ้ง</p>	<p>- แจ้งกำชับผู้รับจ้างประกอบอาหาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจัดทำรายการอาหาร และประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูกสุขลักษณะ</p> <p>- ปิดประกาศรายการอาหารและจำนวน หรือ ปริมาณ วัสดุที่ใช้ประกอบอาหาร ในแต่ละวัน</p> <p>- ติดตาม ประเมินผลการจัดทำรายการอาหาร และการประกอบอาหารสำหรับเด็กเป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ และคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</p> <p>- จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะ</p> <p>- ประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ</p>	<p>กองสาธารณสุข งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ</p> <p>๖. การการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพฯ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ผู้รับเบี้ยยังชีพฯไม่มาลงทะเบียนในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เสียสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพ และเกิดความล่าช้าในสิทธิที่พึงจะได้รับ</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ ขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>- ประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอ เพื่อขอรายชื่อผู้มีสิทธิ ได้รับเบี้ยยังชีพฯ</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ ไม่มาลงทะเบียนตามห้วงระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เสียสิทธิและได้รับเบี้ยยังชีพล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>- ผู้รับเบี้ยยังชีพฯไม่มาลงทะเบียนในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เสียสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพ และเกิดความล่าช้าในสิทธิที่พึงจะได้รับ</p>	<p>- จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ จัดประชุม ชักซ้อมแนวทางกับเจ้าหน้าที่ และผู้นำชุมชน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจนได้ทราบแนวทางการขอรับเบี้ยยังชีพฯ ได้ทราบถึงสิทธิที่พึงจะได้รับตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองสวัสดิการฯ</p> <p>งานสวัสดิการสังคมฯ</p>

(ลงชื่อ)

(นางพุมใจ ประทุมคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน

วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลกวางโจน

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลกวางโจน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑ กิจกรรมการประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวหมู่บ้าน เน้นการประชาสัมพันธ์ที่มีรูปแบบหลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนเพื่อกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจ ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคมหมู่บ้าน เพื่อเสนอปัญหา ความเดือดร้อน ความต้องการของประชาชนเพื่อนำมาจัดทำแผนพัฒนาตำบลต่อไป

๒.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ จัดทำข้อมูลสารสนเทศประเภทสื่อสิ่งพิมพ์ เพื่อใช้ในการค้นหาหนังสือราชการภายใน และภายนอก ให้มีความสะดวก รวดเร็ว และง่ายยิ่งขึ้น

๒.๓ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับพนักงานขับรถยนต์ทุกคันในการรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษาเครื่องยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถพร้อมใช้งานได้อยู่เสมอ หากมีปัญหาก่อขึ้นและรถยนต์ชำรุดเสียหายให้พนักงานแต่ละคนให้รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที

กองคลัง**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑ กิจกรรมเงินมัดจำประกันสัญญา
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๓ กิจกรรมด้านงานพัสดุจัดซื้อจัดจ้างฯ

/การปรับปรุง.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมเงินมัดจำประกันสัญญา ให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบตรวจสอบหายอดราย ละเอียดเงินมัดจำประกันสัญญาให้ครบถ้วน และเร่งทำเรื่องคืนเงินมัดจำให้แก่ผู้รับจ้างกรณีครบกำหนด การประกันสัญญาแล้วรวมทั้งกำกับเจ้าหน้าที่ให้มีความรอบคอบ ศึกษาหนังสือ สั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ดำเนินการตรวจสอบเอกสารทางการเงินอย่างเคร่งครัด ก่อนที่จะมีการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๒.๓ กิจกรรมด้านงานพัสดุการจัดซื้อจัดจ้างฯ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุ กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ

กองช่าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานออกแบบก่อสร้าง และควบคุมงานก่อสร้าง

๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประมาณการราคาก่อสร้าง

๑.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควบคุมงานก่อสร้าง ณ สถานที่ก่อสร้างที่ได้กำหนดไว้ในสัญญาจ้าง นั้นๆ ทุกวัน เมื่อผู้รับจ้างเริ่มทำงานตามสัญญาจ้าง เพื่อให้เป็นไปตามแบบแปลนที่องค์การบริหารส่วนตำบลฯ กำหนดไว้ในสัญญาจ้าง ให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษา กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และส่งตัวเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้เพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประมาณการราคาก่อสร้าง กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการประมาณการราคาก่อสร้างเกี่ยวกับราคาวัสดุอุปกรณ์และแรงงานก่อสร้างให้ยึดราคาพาณิชย์จังหวัดเป็นหลัก และส่งตัวเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้เพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอเกี่ยวกับการจัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าสาธารณะที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น เพื่อความปลอดภัยของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ และส่งตัวเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อยู่สม่ำเสมอ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดงานประเพณี

๑.๒ กิจกรรมด้านอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโนนจำปาทอง หมู่ที่ ๑๗

๑.๓ กิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและนันทนาการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านด้านการจัดงานประเพณี เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดงานโครงการประเพณี เน้นการประชาสัมพันธ์ที่มีรูปแบบหลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมผ่านสื่อต่างๆ เพื่อให้ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญในการจัดงานประเพณี และให้ความร่วมมือเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดงานในแต่ละปี เพื่อให้ประชาชนได้สืบสานประเพณีวัฒนธรรม ต่อไป

/กิจกรรม.....

๒.๒ กิจกรรมด้านอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโนนจำปาทอง หมู่ ๑๗ จัดทำแผนงานเพื่อตั้งงบประมาณไว้ปรับปรุง ซ่อมแซม อาคารเรียนให้มีสภาพที่มีความปลอดภัยสำหรับเด็กเล็กฯ และให้ครูผู้ดูแลเด็กคอยดูแลเด็กเล็กฯอย่างใกล้ชิด เพื่อความปลอดภัย

๒.๓ กิจกรรมส่งเสริมทางการกีฬาและนันทนาการ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่างๆ ในการที่จะส่งเสริมเด็กและเยาวชน ประชาชนเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ และจัดหาอุปกรณ์กีฬาให้กับประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และมีการจัดการแข่งขันกีฬาภายในตำบลอย่างสม่ำเสมอต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการดำเนินงานและบริหารจัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน

๑.๒ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคระบาด โรคติดต่อ โรคพิษสุนัขบ้า และแมลง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการดำเนินงานและบริหารจัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ ธรรมนูญตามทางแยกที่เป็นอันตรายที่เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง จัดฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้ความรู้ความเข้าใจในการป้องกัน ที่จะก่อให้เกิดอุบัติเหตุกับประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ

๒.๒ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคระบาด โรคติดต่อ โรคพิษสุนัขบ้า และแมลง ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว และสื่อต่างๆ ให้ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ ทราบเพื่อเฝ้าระวังและระงับโรคระบาด และโรคติดต่อ โดยให้ความรู้ให้กับประชาชน และให้วัคซีนกับสัตว์เลี้ยงในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลฯ เป็นประจำทุกปี

กองสวัสดิการสังคม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

๑.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมอาชีพ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ติดต่อประสานงานกับนายทะเบียนอำเภอหรือนายทะเบียนท้องถิ่น ให้แจ้งการตายต่อ อปท. เมื่อผู้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุที่มีชื่อในทะเบียนบ้านได้มีการเสียชีวิต เพิ่มความสำคัญในการตรวจสอบสถานะการมีตัวตนของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เช่น จากฐานข้อมูลทะเบียนราษฎร หรืออาจสอบถามจากผู้ที่อยู่ในหมู่บ้านเดียวกัน และหลักฐานอื่นที่สามารถตรวจสอบได้

๒.๒ กิจกรรมโครงการฝึกอบรมอาชีพ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการติดตามประเมินผลหลังเสร็จสิ้น โครงการฯ แล้วหาแนวทางแก้ไข และกระตุ้นให้มีการต่อยอดความรู้ที่ได้รับจากการเข้าร่วมฝึกอบรมอาชีพต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวนงลักษณ์ บุญมาตย์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

