

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอศรีสมเด็จ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดร้อยเอ็ด

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการบริหารงบประมาณ

- งบประมาณที่ตั้งไว้บางแผนงานมีไม่เพียงพอ บางแผนงาน/โครงการมิได้ดำเนินการ

๑.๒ กิจกรรมการพัสดุและทรัพย์สิน

- ทะเบียนคุมพัสดุดังไม่เป็นปัจจุบันและรายละเอียดยังไม่ครบถ้วน

๑.๓ กิจกรรมการสำรวจและออกแบบ งบประมาณราคาและการก่อสร้าง

- การประมาณการราคาบางรายการยังไม่ถูกต้องทำให้ต้องมีการแก้ไขบ่อยทำให้งานมีความล่าช้าและการยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงต่อเติมผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน

๑.๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

- การรายงานจำนวนผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ยังมีความคลาดเคลื่อนเนื่องจากผู้นำหมู่บ้านมิได้รายงาน การเสียชีวิตของบุคคลดังกล่าวให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทราบ

๑.๖ กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- การรายงานจำนวนนักเรียนไม่ตรงตามความเป็นจริง รายงานจำนวนนักเรียนขาดทำให้การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอทำเป็นภาระกับทางโรงเรียนในสังกัด

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการบริหารงบประมาณ

๑) มีการวิเคราะห์ประมาณการรายรับให้สอดคล้องกับประมาณการรายจ่าย ก่อนตั้งงบประมาณรายจ่ายในแต่ละปี

๒) มีการศึกษาหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องในการตั้งงบประมาณ รายจ่ายในแต่ละปี

๓) ในการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงจะต้องตรวจสอบให้ได้ว่ามีงบประมาณ เหมาะสมและจำเป็นมากน้อยเพียงใด

๒.๓ กิจกรรมการพัสดุและทรัพย์สิน

๑) ให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบและขั้นตอนอย่างเคร่งครัดดังนี้

๑.๑ กำหนดขั้นตอนการดำเนินการ

๑.๒ กำหนดระยะเวลาการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๓ กำหนดระยะเวลาการดำเนินการ

๑.๔ ๔ กำหนดผู้รับผิดชอบ และผู้ติดตามการดำเนินการ

๒) กำหนดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) นำบทเรียนจากการจัดซื้อจัดจ้างครั้งก่อนมาใช้ในการแก้ปัญหาในอนาคต

๔) นำปัญหาและอุปสรรคที่ปรับปรุงและหาแนวทางการแก้ไขกำหนดเป็นแนว ทางปฏิบัติในคราวต่อไป

๒.๔ กิจกรรมการสำรวจและออกแบบ งบประมาณราคาและการก่อสร้าง

๑) จัดทำแผนการออกสำรวจ

๒) มีการกำหนดขอบเขตรับผิดชอบของแต่ละฝ่ายออกอย่างชัดเจน

๓) ประสานงานกับผู้ที่มีความสำคัญที่สุดของผู้รับเหมา

๔) มีการตรวจสอบข้อบกพร่องของแบบก่อสร้างรวมถึงการแก้แบบก่อสร้าง

๕) สร้างความเข้าใจในขั้นตอนการปฏิบัติงานร่วมกับประสบการณ์การทำงานของผู้ที่เกี่ยวข้องในงานก่อสร้างโดยการประสานงาน

๒.๕ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

๑) ให้มีใบมอบอำนาจแนบสำเนาบัตรประจำตัวผู้รับมอบอำนาจกรณีรับแทน

๒) ให้มีการแจ้งประชาสัมพันธ์การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ทางหอกระจายข่าว หมู่บ้าน ติดป้ายประชาสัมพันธ์ตามหมู่บ้าน ก่อนถึงวันเริ่มลงทะเบียนประมาณ ๑ - ๓ เดือน

๒.๖ กิจกรรมการบริหารการศึกษา

๑. ทำหนังสือแจ้งโรงเรียนในสังกัดให้รายงานจำนวนนักเรียนที่แน่นอน ภายใน เดือนมิถุนายนของทุกปี

๒. ทำเรื่องจัดซื้อจัดจ้างอาหารเสริมนมให้เพียงพอและเบิกจ่ายให้ทันตามTORของ

งาน

๓. ให้มีการประสานงานระหว่าง โรงเรียนในสังกัด กับองค์การบริหารส่วนตำบล
อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทั้งสองฝ่ายทราบข้อมูลในเรื่องๆต่างๆร่วมกัน

(นายทรงเดช นามมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้าง การมอบอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรในหน่วยงานยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรมในการทำงาน</p> <p>๑.๒ คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ มีการติดตามการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างจริงจัง</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมในแต่ละสำนัก/ กอง</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕ มีคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน รวมถึง มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานได้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>๒.๒ หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกอง และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุมัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด และมีการแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุมัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุมัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและผลการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามมัตถุประสงค์</p> <p>๓.๒ ทุกส่วนงานมีการรายงานข้อมูลทางระบบอิเล็กทรอนิกส์และมีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ให้ทุกคนทราบอย่างทั่วถึง</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงมัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างทั่วถึง</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆเช่นการบริการแนะนำเกี่ยวกับการเสียภาษี การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุฯ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการระบุ การพัฒนา และการดำเนิน ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันต่อเวลาฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามการทำงานหลังเสร็จสิ้นโครงการอย่าง สม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นรายลักษณะ อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นตามแผน มีการ ดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒ มีการรายงานข้อบกพร่องของการควบคุมภายในแต่ ผู้บริหารมิได้มีการสั่งการใดๆ</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ในแต่ละส่วน/กอง ก็ยัง มีความเสี่ยงอยู่บ้างเป็นบางกิจกรรม แต่ก็ถือเป็นความเสี่ยงที่ไม่ร้ายแรง

ลายมือชื่อ.....

(นายทรงเดช นามมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการบริหาร งบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งและทำงานใน หน้าที่และตำแหน่งที่ว่าง 	<ul style="list-style-type: none"> - หนังสือสั่งการกับ แนวทางปฏิบัติยังไม่มี ความชัดเจนทำให้ ผู้จัดทำตัดสินใจลำบาก - ระเบียบและหนังสือ สั่งการมาซ้ำ ไม่ชัดเจน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำ งบประมาณรายจ่ายได้ ทันใช้ในปีงบประมาณ โดยผ่านความเห็นชอบ จากสภาและ นายอำเภอได้ลงนาม อนุมัติเรียบร้อยแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณบางรายการ ที่ตั้งไว้ไม่พอในการ เบิกจ่าย และบางรายการ ก็มีได้ตั้งไว้แต่มีความ จำเป็นต้องใช้ - มีการศึกษาระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับการตั้งงบประมาณ รายจ่ายแล้วแต่ก็ยังมีข้อ ผิดพลาดทำให้ต้องมีการ โอนงบประมาณบ่อยครั้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณที่ตั้งไว้ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานและ แผนการจัดซื้อจัด จ้าง - มีการโอนลด-เพิ่ม งบประมาณรายจ่าย บ่อยเกินไป 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์ ปรับปรุงค่าใช้จ่ายให้ สอดคล้องกับก่อนตั้ง งบประมาณมากยิ่งขึ้น สอดคล้องกับงบประมาณ ที่ตั้งใจ - ศึกษาหนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบงบประมาณ ให้ละเอียดก่อนโอนและ เปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่าย 	<p>สำนักปลัด อบต.หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม - กิจกรรมด้านกฎหมายและ คดีความ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด</p>	<p>- ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้าน กฎหมายและคดีความ โดยตรง เช่นนิติกรซึ่ง ในบางครั้งผู้รับผิดชอบ แทนซึ่งมีความรู้ก็ อาจทำให้งานมีความ ผิดพลาด</p>	<p>- มีคำสั่งมอบอำนาจ หน้าที่ในแต่ละตำแหน่ง ไว้อย่างชัดเจน - มีหัวหน้างานคอยให้ คำปรึกษาและชี้แนะ แนวทางปฏิบัติประกอบ กับหนังสือสั่งการและ ระเบียบการเกี่ยวกับกับ งานที่ปฏิบัติ</p>	<p>- การควบคุมอยู่ยังไม่ ครอบคลุม - มีการปฏิบัติตาม มาตรการการควบคุมแต่ ยังหละหลวมไม่เคร่งครัด เท่าที่ควร</p>	<p>- ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านกฎหมาย และคดีความโดยตรง เช่นนิติกรซึ่งในบางครั้ง ผู้รับผิดชอบแทนซึ่งมี ความรู้ก็อาจทำให้งานมี ความผิดพลาดได้</p>	<p>- สรรหาตำแหน่งนิติกร หรือผู้มีประสบการณ์ด้าน กฎหมายโดยตรงมา รับผิดชอบงาน - กรณีที่ไม่มีตำแหน่งนิติ กร ควรให้ผู้รับผิดชอบงาน ด้านกฎหมายและคดีความ เข้ารับการอบรมเพื่อให้เกิด ความรู้เพิ่มมากขึ้นและ ครอบคลุมในงานของ ท้องถิ่น</p>	<p>สำนักปลัด อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>- โครงการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีความ ตระหนักถึงปัญหายาเสพติด ซึ่ง เป็นปัญหาระดับชาติ ซึ่งจะต้อง ป้องกันตั้งแต่ระดับครอบครัว เป็นต้นไป</p>	<p>- ยาเสพติดมีกระจาย ทั่วพื้นที่ ทำให้วัยรุ่น หาซื้อได้ง่าย</p> <p>- วัยรุ่นหรือเยาวชน และประชาชนที่ไม่มี งานทำจับกลุ่มมั่วสุ่ม กัน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ดำเนินการ จัดทำโครงการให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน ในการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด โดย ร่วมกับชาวบ้าน และ ผู้นำชุมชน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ดำเนินการจัดทำโครงการ ให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ ประชาชนในการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด โดยร่วมกับชาวบ้าน และ ผู้นำชุมชน</p>	<p>-เยาวชน คนรุ่นใหม่ ต้องการที่จะทดลองสิ่ง ใหม่ ๆ ซึ่งอาจจะนำมา ซึ่งยาเสพติด เนื่องจาก รู้เท่าไม่ถึงการณ์หรือจาก คำแนะนำชักชวนของ เพื่อน ๆ ต้องการเป็น จุดเด่น จุดสนใจของ เพื่อน จึงอาจนำมาซึ่ง การติดยา เสพติด</p>	<p>- มีการจัดทำโครงการ ส่งเสริมความรู้ ความ เข้าใจด้านป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด ให้กับประชาชนทั่วไป และผู้นำชุม - แจ่งเบาแสบผู้เสพ และผู้ค้ายาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>- กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อป้องกันและระงับภัย พิบัติโดยรวดเร็วมีให้ลูกกลาม ลด อันตรายและความ เสียหาย รักษาและบำรุงขวัญ ตลอดจน ทรัพย์สินของ ประชาชน การ อพยพ ผู้ประสบภัยและทรัพย์สิน ช่วยเหลือสงเคราะห์ ผู้ประสบภัย พื้นฟูบูรณะสิ่ง ชำรุดเสียหายใน คี้นสภาพ เดิมตามแผนที่ อบต.ได้ กำหนดไว้ เป็นต้น</p>	<p>- ยังขาดแคลนวัสดุและ วัสดุ ครุภัณฑ์ หรือ เครื่องมือ สำนักงาน รวมทั้งอุปกรณ์ ที่ใช้ใน การปฏิบัติหน้าที่ ในเขต พื้นที่ที่รับผิดชอบ</p> <p>- ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การ ป้องกันและระงับ ภัยฯ</p>	<p>- มีการจัดตั้งศูนย์ และแก้ไข ปัญหาภัยจากธรรมชาติและ ภัยที่เกิด จากการกระทำของ มนุษย์ - มีการเฝ้าระวังและ ติดตามสถานการณ์ภัยจาก ธรรมชาติ ตรวจวัดปริมาณ น้ำฝน</p> <p>- มีการแจ้งเตือนให้ประชาชน ทราบเมื่อเกิดน้ำท่วมฉับพลัน และน้ำป่าไหล หลาก</p> <p>- ให้การสนับสนุน เจ้าหน้าที่ วิทยากรให้ความรู้ ในงานปูก กันและระงับอัคคีภัยตาม สถานที่ประกอบการ แ ล ะ หน่วยงานต่างๆ</p>	<p>- มีการฝึกอบรมให้แก่ เจ้าหน้าที่ พนักงาน เพื่อให้มี ความรู้ความ เข้าใจและแก้ไข ปัญหาที่เกิดจากภัยฯ</p> <p>- มีการออกสำรวจ ตรวจสอบพื้นที่ที่เกิด ภัยฯ และลงบันทึก เหตุ- การณ์ พร้อมทั้ง สอบถามข้อมูลกับ</p>	<p>-ยังขาดแคลนวัสดุและ วัสดุ ครุภัณฑ์ หรือ เครื่องมือ ส านักงาน รวมทั้งอุปกรณ์ ที่ใช้ใน การปฏิบัติหน้าที่ ในเขต พื้นที่ที่รับผิดชอบ</p> <p>- ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การ ปูองกันและระงับ ภัยฯ</p>	<p>-ปรับเปลี่ยน รูปแบบ วิธีการปฏิบัติงานให้ เป็นไป ตามสถานการณ์ ปัจจุบัน</p> <p>-ประชาสัมพันธ์และ ให้ ความรู้เกี่ยวกับการ ป้องกัน และระงับภัยฯ แก่ชุมชน เน้นการมี ส่วนร่วมของประชาชน ให้มากที่สุด</p>	<p>สำนักปลัด อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานพัสดุ และทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การดำเนินการ งานจัดซื้อจัดจ้าง งานซ่อม และบำรุงรักษา งานการ จัดทำทะเบียนพัสดุ งาน ตรวจสอบ การรับจ่ายพัสดุ และเก็บรักษาพัสดุ งานการ จำหน่ายพัสดุ งานอื่นที่ เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับ มอบหมาย ให้มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล</p>	<ul style="list-style-type: none"> - พัสตุอาจเกิดการสูญ หายและสิ้นเปลือง - มีการวางแผนการ จัดหาพัสดุแต่ การ ดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบ โดย ปรับเปลี่ยนหน้าที่ความ รับผิดชอบให้เหมาะสมกับ ตำแหน่งและส่งบุคลากรเข้า รับการอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - แจ้งให้ส่วนงานผู้เบิก ปฏิบัติงานตามแผนการ จัดหาพัสดุและแผนปฏิบัติ การประจำปี - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ประสบการณ์และทักษะการ ทำงานให้มากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบจากคำสั่ง มอบหมายงาน - มีการส่งเจ้า พนักงานพัสดุเข้ารับ การอบรมตาม หลักสูตรที่สถาบัน พัฒนาบุคลากร ท้องถิ่น กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น - มีบันทึกแจ้งให้ส่วน งานผู้เบิกปฏิบัติงาน ตามแผนการจัดหา พัสดุและแผนปฏิบัติ การประจำปี - มีห้องสำหรับเก็บ เอกสารการเงินและ พัสดุ 	<ul style="list-style-type: none"> - พัสตุอาจเกิดการสูญ หายและสิ้นเปลือง - มีการวางแผนการ จัดหาพัสดุแต่ การ ดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน - เจ้าของเรื่องมิมีการ แจ้งล่วงหน้าในเรื่องที่ จะดำเนินการ บอก ตอนนี้ก็จะเอาตอนนี้ ทำให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานทำเอกสาร ไม่ทัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้มีการประชุมหารือ กันก่อนทุกเรื่องก่อนที่ จะมีการดำเนินการเพื่อ จะได้เตรียมความพร้อม ไว้ - ให้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การที่เป็นปัจจุบันเช่น การบริการประชาชน ด้วยความเสมอภาค การ ปฏิบัติงานด้วยความ โปร่งใสตรวจสอบได้ 	<p>กองคลัง อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านเอกสารของการเงินและ บัญชี เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>๑. มีการนำส่งเงิน รายได้บางรายการช้า กว่ากำหนด</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้การจัดเก็บรายได้ ยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ ๑๐๐ %</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบ โดยตรง</p> <p>๒. มีการติดตามผลการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ จากหัวหน้าส่วนและคณะ ผู้บริหาร</p> <p>๓. มีการรายงานผลการ ดำเนินงานเป็นระยะให้กับผู้ กำกับดูแล (กลุ่มงาน การเงินจังหวัด/ สตง.)</p>	<p>๑. จากการ ประเมินผลการ ควบคุมพบว่าผู้ที่ เกี่ยวข้องยังไม่ปฏิบัติ หน้าที่ตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด เนื่องจากการนำส่ง เงินล่าช้าในบาง รายการ</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ ภาษียังไม่เป็น ปัจจุบันทำให้การ จัดเก็บรายได้ยังไม่ ครอบคลุมพื้นที่ ๑๐๐ %</p>	<p>๑. มีการนำส่งเงิน รายได้บางรายการช้า กว่ากำหนด</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้การจัดเก็บรายได้ ยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ ๑๐๐ %</p>	<p>- จัดทำคำสั่งมีคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ชัดเจน เป็น ปัจจุบัน</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัดและรายงาน ทางการเงินให้เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องทราบ เป็น ปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>-มีการยกย่องและมอบ เกียรติบัตรแก่ผู้ปฏิบัติงาน ดีและมีความยุติธรรม โปร่งใส</p>	<p>กองคลัง อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การสำรวจ ออกแบบ ประมาณการควบคุมงาน โครงการก่อสร้างตามข้อบัญญัติ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ ประมาณการควบคุมงาน โครงการก่อสร้างตามข้อบัญญัติ ถูกต้อง ตามสภาพพื้นที่ ป้องกัน ปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต การออกแบบถูกต้องตามหลัก วิศวกรรม การประมาณการและ การกำหนดราคากลางถูกต้อง ตามระเบียบสำนักงานประมาณ การก่อสร้างของผู้รับจ้างถูกต้อง ครบถ้วน ตามแบบแปลน</p>	<p>- ราคากลางมีการ เปลี่ยนแปลง ผันผวนตาม ราคาน้ำมัน ผู้ประมาณ ราคาต้องรอบคอบในการ ทำงาน</p>	<p>- การสำรวจมีการ ตรวจสอบให้ถี่ถ้วน หรือ ทำการสำรวจโดยให้ผู้มี ความรู้ ความสามารถ เฉพาะด้านร่วมทำการ สำรวจ ก่อนนำข้อมูลการ สำรวจมาทำการ ออกแบบ และจัดหา เครื่องมือใช้ในการสำรวจ ที่ถูกต้อง และทันสมัย และเรียนรู้วิธีการทำงาน ที่ถูกต้อง เพื่อให้การ สำรวจได้ข้อมูลที่ถูกต้อง ตามสภาพความเป็นจริง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่มี แผนการการออก สำรวจพื้นที่ตาม ความเป็นจริง และมี การนำข้อมูลที่ได้มา วิเคราะห์ และใช้ได้ จริง - มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจน - ประเมินจากผลสำ ฤทธิ์ของงานที่ผ่านมา ว่ามีผลเป็นที่น่าพอใจ</p>	<p>- การสำรวจและการ ออกแบบคลาดเคลื่อน จากสภาพความเป็น จริง และขาดเครื่องมือ ที่ใช้ในการสำรวจที่ ถูกต้อง - เจ้าของที่ดินข้างเคียง ที่มีโครงการไม่ให้ความ ร่วมมือเท่าที่ควร - ราคากลางมีการ เปลี่ยนแปลง ผันผวน ตามราคาน้ำมัน ผู้ ประมาณราคาต้อง รอบคอบในการทำงาน</p>	<p>- จัดทำแผนการ ออกสำรวจ - จัดทำคำสั่ง มอบหมายงานให้ ชัดเจน - ประสานผู้นำ ท้องที่ สมาชิกสภา หาข้อสรุปจัดทำ เอกสาร เซ็นต์ รับรอง - ตรวจสอบความ เคลื่อนไหวของ การตลาดอยู่เสมอ ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองช่าง อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม กิจกรรมการแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อแก้ปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชน โดยเฉพาะถนนหนทางที่ไม่ สะดวกและปลอดภัย และ แหล่งเพื่อการเกษตรของ ประชาชน</p>	<p>-งบประมาณที่ตั้งไว้มี ไม่เพียงพอทำให้ถนน บางสายยังมิได้รับการ ปรับปรุงซ่อมแซมทำ ให้ประชาชนสัญจรไป มาไม่สะดวกและขาด ความปลอดภัยในการ เดินทาง</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเพิ่มเติม ความรู้เฉพาะทางแต่ละ ตำแหน่ง เพื่อให้บริการแก่ ประชาชนให้ได้มาตรฐานและมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น - มอบสมาชิกสภาเป็นผู้ สอดส่องดูแลความเดือดร้อนของ ประชาชนแล้วรายงานผู้บริหาร เพื่อให้ความช่วยเหลือต่อไป - ตั้งงบประมาณเพื่อให้ความ ช่วยเหลือประชาชน - ติดต่อของบประมาณจาก ส่วนกลางและหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อให้ความช่วยเหลือ อีกทาง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านโครงสร้างพื้นฐานมี น้อยส่วนใหญ่เป็น ลูกจ้าง - สมาชิกสภาทำหน้าที่ สอดส่องดูแลความ เดือดร้อนของ ประชาชนดีมากราย ความเดือดร้อนอย่าง ต่อเนื่อง - การตั้งงบประมาณ ของ อบต.ในขณะนี้ไม่ เพียงพอกับปัญหา ความต้องการของ ประชาชน</p>	<p>-งบประมาณที่ตั้งไว้มี ไม่เพียงพอทำให้ถนน บางสายยังมิได้รับ การปรับปรุง ซ่อมแซมทำให้ ประชาชนสัญจรไป มาไม่สะดวกและขาด ความปลอดภัยใน การเดินทาง - การขุดลอกแหล่ง น้ำสาธารณสุขประโยชน์ ยังมีปัญหาในส่วน ของดินที่ขุดลอกขึ้น เนื่องจากไม่มีความ ชัดเจนเรื่องที่ทิ้ง</p>	<p>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่ง งานรับผิดชอบอย่าง ชัดเจน - ตั้งงบประมาณให้ เพียงพอกับปัญหาของ ประชาชนหรือให้มีการ บรรจุปัญหาและความ ต้องการของประชาชน ให้ครอบคลุม - ต้องมีการประชุม ระหว่างหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ผู้รับเหมา งาน และประชาชนให้ มารับทราบข้อตกลง ร่วมกันก่อนมีการ</p>	<p>กองช่าง อบต. หนอง ใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การบริหารการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดสรร งบประมาณบุคลากรทาง การศึกษาของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองใหญ่มี ความรู้ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>มีการรายงานข้อมูลด้าน การศึกษาล่าช้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณที่ได้รับ การจัดสรรมาไม่พร้อม กันทำให้ทำให้ยากต่อ การบริหารจัดการ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการตั้งงบประมาณด้าน การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรมเป็นประจำทุกปี - มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ จัดงานทุกโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการสรุปผลการ ปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ทราบทุกครั้งหลังเสร็จ สิ้นการดำเนินงานแต่ละ โครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> -มีการรายงานข้อมูล ด้านการศึกษาล่าช้า และไม่ชัดเจนเช่น จำนวนเด็กนักเรียนใน แต่ละปีงบประมาณ ทำ ให้การจัดสรรเงินจาก ส่วนกลางไม่เพียงพอ กับจำนวนนักเรียน - งบประมาณที่ได้รับ การจัดสรรมาไม่พร้อม กันทำให้ทำให้ยากต่อ การบริหารจัดการ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานต่อนายก องค์การบริหารส่วนตำบล หนองใหญ่เป็นลายลักษณ์ อักษร - มีการรายงานข้อมูลเด็ก ที่ชัดเจนให้ส่วนกลางได้ ทราบ - เมื่อมีหนังสือสั่งการต่างๆ จากส่วนกลางต้องรีบ ดำเนินการและรายงาน ด่วน 	<p>กองการศึกษา อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการพัฒนาการเรียนการสอนของเด็กก่อนปฐมวัยและทำให้เด็กเข้าเรียนก่อนวัยเพิ่มขึ้น</p>	<p>- ขาดการประชาสัมพันธ์ในการให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตตำบลหนองใหญ่</p> <p>- ตัวอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้รับการปรับปรุง</p>	<p>- มีการตั้งงบประมาณเพื่อปรับปรุงและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>- มีการสำรวจเด็กตั้งแต่แรกเกิดถึงสามปีที่ประสงค์จะเข้าเรียนในแต่ละปีงบประมาณ</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์โดยการฝากผู้ปกครองปากต่อปาก</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เป็นควบคุมไว้ล่วงหน้าเมื่อถึงเวลาทุกอย่างอาจมีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรมายังไม่เพียงพอ</p>	<p>- ผู้ปกครองมีค่านิยมในการส่งบุตรหลานเข้าเรียนในโรงเรียนเอกชนเพิ่มมากขึ้น</p> <p>- ขาดการประชาสัมพันธ์ในการให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตตำบลหนองใหญ่</p>	<p>๑. จัดประชุมให้ความรู้ ความเข้าใจกับผู้ปกครองที่จะส่งบุตรหลานเข้าเรียน ว่าทุกศูนย์มุ่งเน้นให้ความรู้กับนักเรียนเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นโรงเรียนของรัฐหรือของเอกชน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้บุตรหลานที่อยู่ในเกณฑ์ที่จะเข้าเรียนทราบถึงสิทธิประโยชน์ที่จะได้รับเมื่อส่งบุตรหลานเข้าเรียนที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>กองการศึกษา อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ด้านศาสนาและวัฒนธรรม ท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการจัดงานประเพณี ท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การพัสดุของหน่วยงาน ราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องและตามความ จำเป็น และประหยัด</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างใน โครงการบางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากความต้องการ ในพื้นที่ กับระเบียบ กฎหมายไม่รองรับ</p>	<p>- นำระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การพัสดุของหน่วยการ บริหารราชการท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๙) พ.ศ. ๒๕๕๓ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>- เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เป็นควบคุมไว้ล่วงหน้า เมื่อถึงเวลาทุกอย่าง อาจมีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจาก งบประมาณที่ได้รับการ จัดสรรมายังไม่เพียงพอ</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างใน โครงการบางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากความ ต้องการในพื้นที่ กับ ระเบียบกฎหมายไม่ รองรับ</p>	<p>- มีการทบทวนและ กำหนดมาตรการ งบประมาณในการจัด งานหรือโครงการที่ใช้ จ่าย งบประมาณที่ ตอบสนองความต้องการ ของประชาชน</p>	<p>กองการศึกษา อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้ พิการและผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ ให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์</p>	<p>- ญาติของผู้สูงอายุที่ เสียชีวิตแล้ว มิได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ทราบ ทำให้มีการเบิก เงินออกมา เมื่อนำเงิน ออกไปจ่ายจึงทราบว่า ผู้สูงอายุดังกล่าว เสียชีวิตไปแล้ว ทำให้ต้องยุ่งยากใน การส่งเงินคืน</p>	<p>- มีการรายงานสถานการณ์ การจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้บริหาร ทราบเป็นระยะ - มีการมอบหมายให้ผู้นำ หมู่บ้านร่วมอำนวยความสะดวก ในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ด้วยทุกครั้ง</p>	<p>- ถึงแม้เจ้าหน้าที่จะนำ เงินสดจำนวนมากไป แจกจ่ายให้กับประชาชน แต่เนื่องจากตำบลหนอง ใหญ่เป็นตำบลที่ไม่มีโจร ผู้ร้ายทำให้มีความ ปลอดภัยพอสมควร - ประชาชนยังไม่ทราบ การขึ้นทะเบียนว่า ผู้สูงอายุต้องเกิดวันเดือน ปีเท่าใดจึงจะสามารถขึ้น ทะเบียนผู้สูงอายุได้และ จะได้เบี้ยตอนไหน</p>	<p>-ความปลอดภัยในการ เดินทางออกไปจ่าย เบี้ยให้กับผู้สูงอายุผู้ พิการและผู้ป่วยเอดส์ - ญาติของผู้สูงอายุที่ เสียชีวิตแล้ว มิได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ทราบ ทำให้มีการเบิก เงินออกมา เมื่อนำเงิน ออกไปจ่ายจึงทราบว่า ผู้สูงอายุดังกล่าว เสียชีวิตไปแล้ว ทำให้ต้องยุ่งยากใน การส่งเงินคืน</p>	<p>- ประสานงานป้องกันลง ไปด้วย เมื่อมีการลงพื้นที่ เพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม อบต. หนองใหญ่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม - การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ผู้ป่วยเอดส์.</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้สูงอายุที่มีอายุ ๖๐ ปีไม่เสียสิทธิในการรับเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ</p>	<p>- ผู้สูงอายุบางรายยังเสีย โอกาสในการขึ้นทะเบียน ผู้สูงอายุทำให้ได้รับเบี้ย ครองชีพผู้สูงอายุต่ำกว่า คนอื่น - ผู้สูงอายุบางคนมีชื่อ อยู่ในหมู่บ้านแต่ตัวไปอยู่ ที่อื่นทำให้ไม่ทราบว่าม ีการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ช่วงไหน</p>	<p>- มีการจัดทำแผนป้าย ประชาสัมพันธ์การขึ้น ทะเบียนผู้สูงอายุและผู้ พิการให้กับทุกหมู่บ้าน และยังทำหนังสือแจ้ง ผู้ใหญ่บ้านทุกหมู่บ้าน ประชาสัมพันธ์แจ้งให้ ประชาชนได้ทราบ</p>	<p>- มีการติดตามและ ปรับปรุง ระบบงานเป็น ประจำ ทำให้เจ้าหน้าที่รู้ บทบาทหน้าที่และ ความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอก มีการติดตามข้อมูลและ ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- ผู้สูงอายุบางรายยัง เสียโอกาสในการขึ้น ทะเบียนผู้สูงอายุทำให้ ได้รับเบี้ยครองชีพ ผู้สูงอายุต่ำกว่าคนอื่น - ผู้สูงอายุบางคนมีชื่อ อยู่ในหมู่บ้านแต่ตัวไป อยู่ที่อื่นทำให้ไม่ทราบ ว่ามีการขึ้นทะเบียน ผู้สูงอายุช่วงไหน</p>	<p>- มีการประชาสัมพันธ์อย่าง ทั่วถึงและนอกจากปิดป้าย ประชาสัมพันธ์แล้วควรแจ้งให้ ผู้ใหญ่บ้านทุกหมู่บ้าน ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้ผู้ใหญ่บ้านตรวจเช็ค ด้วยว่าใครมีอายุครบตาม กำหนด แล้วกำชับให้มาขึ้น ทะเบียนตามกำหนดอีกรอบ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม อบต. หนองใหญ่</p>

(นายทรงเดช นามมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๕

