

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสุคริริน

องค์การบริหารส่วนตำบลมาโมงได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลมาโมงเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดนราธิวาส



ลายมือชื่อ.....

(นายพินิจ ตือเลาะ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลมาโมง

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>กิจกรรมสำนักงานปลัด</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล บางครั้งเกินระยะทางที่กำหนดเข้ารับบริการบำรุงรักษาการเปลี่ยนถ่ายน้ำมันหล่อลื่น ซึ่งพนักงานขับรถยนต์หรือผู้ที่ขับแทนไม่กล้าแจ้งให้ผู้ขอใช้รถทราบ</p> <p>๑.๒ การประเมินความเสี่ยง พบว่าเป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดการชำรุดเสียหายของรถยนต์ส่วนบุคคล และเกิดอุบัติเหตุ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ปรากฏว่ามีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์ การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ,หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ตรวจสอบมาตรวัดระยะทางก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำ ก่อนถึงระยะเวลา หรือระยะทางการปฏิบัติบำรุง ๕,๐๐๐ กิโลเมตร</p> <p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร กำหนดให้มีการแจ้งด้วยแบบฟอร์มการเข้าปฏิบัติบำรุงและแจ้งทางโซเชียลมีเดีย (ไลน์)</p> <p>๑.๕ การติดตามประเมินผล ตรวจสอบผลการแจ้งการบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคลจากเอกสารแบบฟอร์มการเข้าปฏิบัติบำรุงและทางโซเชียลมีเดีย (ไลน์)</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานกฎหมาย</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้นหน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p> | <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำในภารกิจ ๘ กิจกรรมคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ด้านการบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ๒. ด้านงานกฎหมาย ๓. ด้านงานบริหารงานบุคคล ๔. ด้านการจัดทำประชาคม ๕. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๖. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบัน ๗. การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ๘. การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด <p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p> <p>มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร หัวหน้าสำนักงานปลัด</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุง</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในระยะยาว เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านกฎหมายและคดี , ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ อาจเกิดความเสียหายต่อองค์กร</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุม ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ปลุกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้น และจัดให้มีระบบการตอบคำถามการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน โดยการประเมินผลจากผู้รับบริการ</p> <p>๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร จัดทำคำสั่งแบ่งงานและจัดหาหนังสือคู่มือ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๒.๕ การติดตามประเมินผล ตรวจสอบการเก็บเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาดน้อยลงหรือไม่มี ความผิดพลาดเลย</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล</p> <p>๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี, การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง, ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน, มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๒ การประเมินความเสี่ยง เกิดความเสี่ยงจากการบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p> | <p>ระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คน รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานปลัด มีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> <p>ข้อสรุป ในสำนักงานปลัด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุม ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม งานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจน ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้าน ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและส่งเสริมกระบวนการ สร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน</p> <p>๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร มีการแจ้งประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) ของตำแหน่ง ที่ว่าง</p> <p>๓.๕ การติดตามประเมินผล ตรวจสอบแผนอัตรากำลังว่ามีการบรรจุแต่งตั้งตรงตาม แผนหรือไม่ มีแบบสอบถามเรื่องขวัญและกำลังใจของพนักงาน และการขอโอน (ย้าย) ออกจากหน่วยงาน</p> <p>๔. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาสามปีน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>๔.๒ การประเมินความเสี่ยง จากสัดส่วนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านเทียบกับ ประชากรทุกหลังคาเรือนในแต่ละหมู่บ้าน พบว่ายังมีน้อย เนื่องจากทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงทุก เพศทุกวัย</p> <p>๔.๓ กิจกรรมการควบคุม ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้แต่ละหมู่บ้านกำหนดกฎ/ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่าง</p> | |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>น้อยครัวเรือนละ ๑ คน หากไม่เข้าร่วมจะเกิดผลเสียอย่างไรบ้าง หรือมีบทกำหนดโทษอย่างไรบ้าง เป็นต้น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม</p> <p>๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร จัดส่งหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้นำชุมชน กำหนดผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. ช่วยประชาสัมพันธ์</p> <p>๔.๕ การติดตามประเมินผล ติดตามผลโดยเปรียบเทียบจำนวนประชาชนที่เข้าร่วมประชาคมกับปีที่ผ่านมา</p> <p>๕. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>๕.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล, เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็นต้น</p> <p>๕.๒ การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีความเสี่ยงน้อย แต่การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อนและการลดใช้พลังงานในภาพรวมของประเทศ สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานยังมีไม่สามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด ซึ่งส่งผลต่อภาวะเสี่ยงต่อการสิ้นเปลืองงบประมาณในการจ่ายค่าไฟฟ้าในระยะยาว</p> <p>๕.๓ กิจกรรมการควบคุม ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง ตลอดจนสร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์และรณรงค์การปลูกต้นไม้และลดการใช้พลังงาน</p> <p>๕.๕ การติดตามประเมินผล การใช้พลังงานไฟฟ้า และน้ำมันของ อบต. ลดลง และชาวบ้านมีการปลูกต้นไม้เพิ่มมากขึ้น และจัดทำแบบสอบถามการใช้พลังงานของชาวบ้านเพื่อเปรียบเทียบ</p> | |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p>๖. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบัน</p> <p>๖.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การแบ่งฝ่ายทางการเมือง, เกิดความขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่มในพื้นที่</p> <p>๖.๒ การประเมินความเสี่ยง การแบ่งฝ่ายทางการเมืองเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกระดับประเทศที่ส่งผล/โอกาสทำให้เกิดความขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่มในพื้นที่ได้ แต่ภายหลังจากมีการรัฐประหารทำให้การแบ่งแยกทางการเมืองลดน้อยลง</p> <p>๖.๓ กิจกรรมการควบคุม จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์และจัดกิจกรรมที่สร้างความสามัคคีของคนทุกกลุ่มในตำบล</p> <p>๖.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์และรณรงค์การปกป้องสถาบัน</p> <p>๖.๕ การติดตามประเมินผล ความขัดแย้งของประชาชน หรือกลุ่มคนในพื้นที่ลดน้อยลง</p> <p>๗. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๗.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ</p> <p>๗.๒ การประเมินความเสี่ยง โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๗.๓ กิจกรรมการควบคุม ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักสุขภาพสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> | |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p>๗.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์และแผ่นพับรณรงค์การกำจัดและป้องกันโรค</p> <p>๗.๕ การติดตามประเมินผล จำนวนของผู้เป็นโรคใช้เลือดออกลดลงกว่าปีที่ผ่านมา</p> <p>๘. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๘.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p>๘.๒ การประเมินความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปได้ด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย</p> <p>๘.๓ กิจกรรมการควบคุม จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๘.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์พิษภัยของยาเสพติดและรณรงค์การป้องกันการใช้สารเสพติด</p> <p>๘.๕ การติดตามประเมินผล จำนวนเด็ก เยาวชน ประชาชนติดยาเสพติดลดลง</p> | |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>กิจกรรมกองช่าง</p> <p>กิจกรรม - กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง - กิจกรรมด้านการงานคำนวณประมาณการช่าง งานก่อสร้าง <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะล่าช้า ราคาสูง และเป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภัยธรรมชาติ เนื่องจากพื้นที่ตำบลมาโมง เป็นพื้นที่ที่มีฝนตกชุก ทำให้การซ่อมแซมไฟฟ้าเกิดความล่าช้าและอุปกรณ์บางชนิดเสื่อมสภาพก่อนกำหนดทำให้อายุการใช้งานสั้นลง <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรในการออกแบบและรับรองแบบ ตามที่ระเบียบฯ กำหนด อาจทำให้เกิดการล่าช้าอันเนื่องมาจากขั้นตอนของการออกแบบที่ต้องผู้มีใบอนุญาตรับรองแบบในบางงาน โดยต้องมีการขอความอนุเคราะห์ผู้รับรองแบบจากต่างหน่วยงานอื่นเป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากทุกหน่วยงานมีภารกิจของตน - การก่อสร้างโครงการต่าง ๆ เกิดการล่าช้า และยุ่งยากซับซ้อนหลายขั้นตอนเนื่องจากตำบลมาโมงเป็นพื้นที่ที่ไม่มีเอกสารสิทธิ์เป็นพื้นที่ของนิคมสร้างตนเองสุคีริน <p>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงานล่วงหน้าในการดำเนินการจัดทำโครงการ ที่ต้องมีการใช้คำนวณประมาณการต่าง ๆ ของโครงการ - รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละครั้งต้องสืบราคาท้องตลาด เนื่องจากราคาวัสดุของพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทั้งหมด | <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า ในปีงบประมาณที่ผ่านมา สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม และพบจุดความเสี่ยงในภารกิจ ๓ กิจกรรมอื่น ๆ คือ งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า และการคำนวณประมาณการช่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง และการต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอต่อไป</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมีจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้ <p><u>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การขออนุญาตก่อสร้างจากนิคมสร้างตนเองสุพรรณมีความยุ่งยาก ซับซ้อน หลายขั้นตอน เนื่องจากพื้นที่ส่วนใหญ่ครอบครองโดยนิคมสร้างตนเองสุพรรณ <p><u>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และราคาวัสดุของพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทั้งหมด <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ <p><u>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การลดขั้นตอนในการขออนุญาตก่อสร้างกับนิคมสร้างตนเองสุพรรณเพื่อให้งานเกิดความรวดเร็วมากขึ้น <p><u>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการสำรวจและวางแผนล่วงหน้าในการดำเนินการจัดทำโครงการ ที่ต้องมีการใช้คำนวณประมาณการต่าง ๆ ของโครงการ - มีการสำรวจและจัดเก็บข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและทันสมัยตลอดเวลา | |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม มาช่วยในการปฏิบัติงาน การจัดเก็บข้อมูล ช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ - ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม - ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา - มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน - การรายงานหรือการให้ข้อมูลที่มีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความ คลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง และกิจกรรมด้านการงานคำนวณประมาณการช่าง มีการควบคุมที่ยังพบข้อบกพร่องเล็กน้อย แต่มีกิจกรรมการควบคุม เพื่อให้กิจกรรมบรรลุวัตถุประสงค์</p> | |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>กิจกรรมกองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. กิจกรรม การดำเนินงานเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้สูงอายุ - คนพิการ - ผู้ป่วยเอดส์ <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมการดำเนินงานเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากภายนอก คือการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้ที่ได้รับเบี้ยยังชีพ ,มีการเสียชีวิตของผู้ได้รับเงิน เพื่อยังชีพในเขตรับผิดชอบ อบต.มาโมง แล้วไม่แจ้งเจ้าหน้าที่หรือแจ้งล่าช้า</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมการดำเนินงานเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ผู้สูงอายุและคนพิการที่ได้รับเบี้ยยังชีพจากองค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง บางรายมีการย้ายออกหรือย้ายเข้า รวมทั้งเสียชีวิตโดยไม่แจ้งหรือแจ้งแต่ล่าช้าเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการดังกล่าวไม่ถูกต้องตามระเบียบและแนวทางปฏิบัติและเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจสอบประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพให้ตรงกับบัญชีรายชื่อในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพในต้นปีงบประมาณก่อนมีการเบิกจ่าย ๒. ปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพเมื่อระบบเปิดให้ปรับปรุงเพื่อให้เป็นข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบการแสดงตนการมีชีวิตอยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพเป็นระยะๆ ๔. ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพและให้ความรู้สำหรับผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์รวมถึงประชาชนทั่วไป เพื่อให้มีความรู้ในเรื่องสิทธิต่างๆของตนเอง ๕. แจ้งผู้นำประชาสัมพันธ์ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนให้ทราบ | <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า ในปีงบประมาณที่ผ่านมา ยังมีข้อบกพร่องในการดำเนินการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ คือ เมื่อมีการย้ายพื้นที่ และมีการเสียชีวิต ไม่มีการแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบหรือแจ้งล่าช้า</p> <p>เป็นสาเหตุให้การปฏิบัติงานเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ของเจ้าหน้าที่ยังมีข้อบกพร่องในการเบิกจ่ายที่ไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง</p> <p>จึงได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมจุดอ่อน/ข้อบกพร่อง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) ตรวจสอบและให้ผู้มีสิทธิมายืนยันสิทธิด้วยตนเองเป็นระยะๆ (๒) ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพและให้ความรู้สำหรับผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์รวมถึงประชาชนทั่วไป เพื่อให้มีความรู้ในเรื่องสิทธิต่างๆของตนเอง (๓) แจ้งผู้นำหมู่บ้านให้ประชาสัมพันธ์ หากมีคนย้ายหรือเสียชีวิตให้แจ้งเจ้าหน้าที่เพื่อจะได้ปฏิบัติอย่างถูกต้อง |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>- ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับความรู้ของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยเพื่อยังชีพและประชาชนทั่วไป</p> <p>- แจ้างเวียนเป็นรายบุคคล ในกรณีไปอยู่อาศัยกับญาตินอกพื้นที่หรือโทรศัพท์ประสานงานอีกทางหนึ่งด้วย</p> <p>- ใช้หนังสือ (บันทึกข้อความ) ในการติดต่อสื่อสารเพื่อจัดทำรายงานให้ผู้บริหารได้รับทราบถึงปัญหา</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>- ใช้แบบติดตามและประเมินผล เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>- สร้างมิตรภาพ และความสัมพันธ์อันดี กับประชาชน และผู้นำ เพื่อให้ความร่วมมือและเข้าร่วมให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้มีการติดต่อประสานงานและการสื่อสารที่ดี ส่งผลให้ลดช่องว่างในการปฏิบัติงาน</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพมีการควบคุมที่ยังพบข้อบกพร่องเล็กน้อย แต่มีกิจกรรมการควบคุมเพื่อให้กิจกรรมบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒. กิจกรรม การดำเนินงาน สปสช.</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมการดำเนินงานสปสช. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่รายงานผลโครงการตามกำหนดระยะเวลา ทำให้การดำเนินงาน สปสช.ไม่เป็นไปตามเป้าหมายระยะเวลาที่ตั้งไว้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมการดำเนินงาน สปสช. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ไม่รายงานผลโครงการตามกำหนดระยะเวลา ทำให้การดำเนินงาน สปสช.ไม่เป็นไปตามเป้าหมายระยะเวลาที่ตั้งไว้ เป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินงานดังกล่าวล่าช้าทำให้การดำเนินงานในงบประมาณถัดไปล่าช้าไปด้วย</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า ในปีงบประมาณที่ผ่านมา ยังมีข้อบกพร่องในการดำเนินงาน สปสช.คือ การไม่รายงานผลการดำเนินโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>เป็นสาเหตุให้การปฏิบัติงาน สปสช. ของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายระยะเวลาที่ตั้งไว้ จึงได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมจุดอ่อน/ข้อบกพร่อง ดังนี้</p> <p>(๑) แจ้างเร่งรัดการส่งรายงานผลในที่ประชุมคณะกรรมการ</p> <p>(๒) กำหนดข้อตกลงในเรื่องระยะเวลาดังกล่าวให้ชัดเจน</p> <p>(๓) ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานทางแอปพลิเคชันไลน์ กลุ่มงาน สปสช.</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมการดำเนินงาน สปสช.กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แจ้งในที่ประชุมคณะกรรมการเรื่องการเร่งรัดการส่งรายงานผลให้ตรงกับระยะเวลาที่กำหนด ๒. กำหนดข้อตกลงในเรื่องระยะเวลาดังกล่าวให้ชัดเจน ๓. แจ้งการดำเนินงานทุกขั้นตอนทางแอปพลิเคชันไลน์กลุ่มงาน สปสช.เป็นระยะ ๔. ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการดำเนินการงาน สปสช. เพื่อให้มีความรู้ในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมการดำเนินงาน สปสช.</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนให้ทราบ - ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานทางแอปพลิเคชันไลน์กลุ่มงาน สปสช. <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีกรรมการติดตามและประเมินผล เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน - สร้างมิตรภาพ และความสัมพันธ์อันดี กับประชาชน และผู้นำ เพื่อให้ความร่วมมือและเข้าร่วมให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้มีการติดต่อประสานงานและการสื่อสารที่ดี ส่งผลให้ลดช่องว่างในการปฏิบัติงาน <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>กิจกรรมการดำเนินงาน สปสช.มีการควบคุมที่ยังพบข้อบกพร่องเล็กน้อย แต่มีกิจกรรมการควบคุมเพื่อให้กิจกรรมบรรลุวัตถุประสงค์</p> | |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>กิจกรรมกองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ “กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย” บางครั้งในการทำฎีกามีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน ทำให้เบิกจ่ายล่าช้า</p> <p>๑.๒ “การบันทึกข้อมูลในระบบ” การทำงานต้องทำทั้งสองระบบเพื่อให้ทันกับช่วงระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๑.๓ “งานจัดเก็บรายได้” ลูกหนี้ค้างชำระจำนวนมากราย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ “กิจกรรมตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนการตรวจฎีกาในระบบ” มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ</p> <p>๒.๒ “การบันทึกข้อมูล” การทำงานไม่ทันกับระยะเวลาที่กำหนดเพราะต้องทำทั้งสองระบบและจำนวนบุคลากรก็มีน้อย</p> <p>๒.๓ “งานจัดเก็บรายได้”</p> <p>ปกติ มีผู้มาจ่ายภาษีน้อยกว่าลูกหนี้ที่มีในทะเบียนค้างชำระ แต่ได้ดำเนินการเชิงรุกในการประชาสัมพันธ์ ออกเก็บนอกสถานที่ ประชาสัมพันธ์ผู้นำชุมชน เพื่อสร้างความเข้าใจในหน้าที่การชำระภาษี ให้มีความสำคัญในการชำระภาษี</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ “กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย” ผู้อำนวยการระดับกอง ปลัดและผู้บริหาร ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</p> <p>๓.๒ “การบันทึกข้อมูล”</p> <p>๑) ศึกษาแนวทางการปฏิบัติในระบบอย่างละเอียดตามหนังสือสั่งการและในระบบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒) เพิ่มเวลาทำงานนอกเวลาเพื่อให้ทันกับช่วงเวลาที่กำหนด</p> <p>๓) เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ตรง</p> <p>๓.๓ “งานจัดเก็บรายได้”</p> <p>สร้างแรงจูงใจให้กับผู้มาเสียภาษี และดำเนินการเชิงรุกเพิ่มการประชาสัมพันธ์ ออกเก็บนอกสถานที่ เข้าที่ประชุมสภาเพื่อประสานงานกับสมาชิก อบต. ประชาสัมพันธ์และตรวจสอบลูกหนี้ค้าง เพื่อดำเนินการตัดลูกหนี้สูญเกิน ๑๐ ปี</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้เพิ่มระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต สำหรับงานกองคลังรองรับการใช้งานระบบที่รวดเร็วขึ้น มีการ</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจากคำสั่งแบ่งงานภายในตามภารกิจงานประจำตามอำนาจหน้าที่แล้ว พบว่า การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ ในบางกิจกรรม เนื่องจากในการจัดเก็บรายได้ไม่มีนโยบายรัฐบาลมาช่วยส่งเสริมในการสร้างแรงจูงใจ และมีลูกหนี้ค้างชำระจำนวนมากรายที่รอการตรวจสอบและจำหน่ายหนี้สูญต่อไป</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>กิจกรรม มีการควบคุมที่ค่อนข้างดีขั้นพอสมควร ในบางจุดแต่ยังไม่ครอบคลุมในภาพรวม แต่สามารถนำประเด็นปัญหา มาคิดต่อยอดเพื่อแก้ปัญหาที่ยั่งยืนต่อไป</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>ปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ “ตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนการตรวจฎีกาในระบบ” มีการติดต่อประสานงานระหว่างสำนักและกอง ในองค์กรมมีการแจ้งทำความเข้าใจในที่ประชุมประจำเดือน และแจ้งทำความเข้าใจกับผู้ทำฎีกาแต่ละกอง ในระบบไลน์กลุ่มงาน และการเรียกประชุมธุรการแต่ละกอง</p> <p>๔.๒ “การบันทึกข้อมูล” มีการใช้อินเตอร์เน็ตและสารสนเทศต่างๆจากการติดตามข้อมูล</p> <p>๔.๓ “งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้” มีการประสานงาน มีช่องทางการรับรู้ข่าวสารในกลุ่มอินเตอร์เพื่อพัฒนางานแผนที่ได้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ “ตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนการตรวจฎีกาในระบบ” ได้มีการตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายทุกครั้ง ทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>๕.๒ “การบันทึกข้อมูล” ระบบมีการตรวจสอบได้ว่าได้ทำงานถูกต้องทันเวลาหรือไม่</p> <p>๕.๓ “งานจัดเก็บรายได้” เช็ดยอดจากยอดผู้มาจ่ายภาษีว่าจะต้องปรับปรุงให้ลูกหนี้ลดยอดค้างชำระหรือไม่</p> <p>๑. การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม การแก้ไขปัญหาจำนวนเด็กนักเรียนที่ลดลงของศูนย์พัฒนาเด็กบ้านราชภัฏพัฒนา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนนิคมพัฒนา ๔</p> <p>๑.๒ การประเมินความเสี่ยง จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนลดน้อยลงจากปีงบประมาณที่ผ่านมา</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม เพิ่มการประชาสัมพันธ์และชี้แจงในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ปกครองและเด็กนักเรียน ถือเป็นโครงการที่ดี เป็นการปฏิบัติงานเชิงรุกเพื่อชักชวนให้ผู้ปกครองนำเด็กมาเข้าเรียนที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เพื่อชี้แจงหลักสูตรการเรียนการสอน อีกทั้งยังสร้างความมั่นใจให้ผู้ปกครองที่มีบุตรหลานที่เรียนกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ อยู่แล้วไม่ย้ายไปเรียนที่อื่น และนำบุตรหลานที่ถึงเกณฑ์มาเข้าเรียนเพิ่ม</p> | <p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำในภารกิจ ๔ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา</p> <p>๒. วิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๓. การรักษาความปลอดภัยของเด็กในสถานศึกษา</p> <p>การประเมินความเสี่ยงในกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง</p> <p>๑) ประชุมติดตามการดำเนินงาน ๒) ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และอินเทอร์เน็ตกับครู ศพด.</p> <p>๑.๕ การติดตามประเมินผล ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติของหน่วยตรวจ</p> <p>๒.วิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายขาดความรู้ ทักษะ ด้วยวิธีการด้านงบประมาณ ทำให้แนวทางการปฏิบัติงาน วิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ต้องส่งเสริมให้ได้รับความรู้เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามระเบียบฯเนื่องจาก ผู้ปฏิบัติงานขาดการอบรมและประสบการณ์ในเรื่องการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑) กองการศึกษาฯ ได้สั่งการให้บุคลากรทุกคน หมั่นศึกษา ระเบียบและหนังสือสั่งการให้ละเอียดก่อนการปฏิบัติงานจริงส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมในเรื่องดังกล่าวให้มากยิ่งขึ้น</p> <p>๒) การศึกษาด้านงบประมาณเป็นงานที่ซับซ้อนจำเป็นต้องได้รับการศึกษาอย่างละเอียด การส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรมต้องอาศัยความเข้าใจและทักษะเป็นสำคัญ</p> | <p>มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองการศึกษาหรือผู้รับผิดชอบกิจกรรมการควบคุมของกองการศึกษา อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย แยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> <p>ข้อสรุป ในกองการศึกษา ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบโทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง</p> <p>๑) ประชุมติดตามการดำเนินงาน ๒) ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์กับครู ศพด.</p> <p>๒.๕ การติดตามประเมินผล ประเมินผลจากข้อบกพร่องในการปฏิบัติของหน่วยตรวจ</p> <p>๓. การรักษาความปลอดภัยของเด็กในสถานศึกษา</p> <p>๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม จำนวนนักเรียนที่เพิ่มขึ้นอาคารไม่ได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด พื้นที่ในการจัดเรียนการสอนไม่เพียงพอ อาจเกิดอุบัติเหตุและไม่ปลอดภัยต่อเด็กนักเรียน</p> <p>๔.๒ การประเมินความเสี่ยง อาจมีอุบัติเหตุที่เกิดจากการเล่นและพัฒนาการเรียนรู้ของนักเรียน</p> <p>๔.๓ กิจกรรมการควบคุม ควรดูแลและแนะนำเด็กอย่างใกล้ชิด</p> <p>๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ครูแนะนำเด็กและแจ้งให้ผู้ปกครองทราบถึงความเสี่ยงและอันตรายที่อาจเกิดขึ้นภายในโรงเรียนและนอกโรงเรียน</p> <p>๔.๕ การติดตามประเมินผล ประเมินผลจากความปลอดภัยของเด็ก</p> | |

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายพินิจ ดีโอเถาะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง
วันที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒

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

| <p>(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์</p> | <p>(๒) ความเสี่ยง</p> | <p>(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> | <p>(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> | <p>(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> | <p>(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> | <p>(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> |
|---|---|--|--|---|---|--|
| <p>กิจกรรมสำนักงานปลัด ๑. กิจกรรม - ด้านการบำรุงรักษารถยนต์ ส่วนกลาง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานมีความเหมาะสมกับ ประเภทการใช้งาน และได้รับการ บำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ อยู่เสมอ</p> | <p>การใช้รถยนต์ส่วนกลางยังมี มีความเสี่ยงด้าน ผู้ปฏิบัติงาน</p> | <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์ แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ ให้ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัด ควบคุมและมอบหมายให้เจ้า พนักงานขับรถรถยนต์ตรวจสอบ มาตรวัดระยะทางก่อนรถออก และรายงานการควบคุมให้ ทราบ เป็นประจำ ก่อนถึง ระยะเวลา หรือระยะทางการ ปฏิบัติบำรุง ๕,๐๐๐ กิโลเมตร และกำหนดให้มีการแจ้งด้วย แบบฟอร์มการเข้าปฏิบัติบำรุง และแจ้งทางโซเชียลมีเดีย (ไลน์)</p> | <p>๑. จากการประเมินผล พบว่าการนำรถยนต์ไป ตรวจสอบสภาพยังไม่ตรง ตามระยะเวลาหรือ ระยะทางที่ต้องทำการ ตรวจสอบสภาพและเปลี่ยน ถ่ายน้ำมันอยู่บ้าง เนื่องจาก มีความจำเป็นต้องใช้รถยนต์ ปฏิบัติงานราชการ จึงทำให้ ผู้รับผิดชอบไม่มีเวลาวางที่ จะนำรถเข้ารับการ ตรวจสอบสภาพรถยนต์ตาม ระยะทางที่กำหนด</p> | <p>๑. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการจำเป็นต้องมี คนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่ อยู่ในภาระหน้าที่หรือ ความรับผิดชอบของบุคคล นั้น</p> | <p>๑. ผู้บริหารได้กล่าว ตักเตือนและให้พนักงาน ขับรถทุกคันรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ ละคันให้มีสภาพดีสามารถ ใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หาก เกิดเหตุชำรุดเสียหายให้ แต่ละคนรับผิดชอบ และ รีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้น ไปทราบทันที ๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ติดตาม ตรวจสอบสภาพ รถยนต์ให้สามารถใช้งาน ได้ดีอยู่เสมอ</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ หัวหน้าสำนักงานปลัด</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|---|--|---|---|
| <p>๒. กิจกรรม</p> <p>- ดำเนินงานกฎหมาย</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงาน กฎหมายมีความผิดพลาดน้อยลง มีผู้รับผิดชอบงานที่มีจิตสำนึก และอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของ ทางราชการมากขึ้น</p> | <p>การปฏิบัติงานด้านงาน กฎหมายยังคงมีความเสี่ยง ในส่วนของผู้ปฏิบัติงานที่ยัง มีความผิดพลาดอยู่</p> | <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาด จิตสำนึกในการปฏิบัติงานใน หน้าที่ทำให้การตรวจสอบ เอกสารและการปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้องกับกฎหมายและ ระเบียบต่างๆเกิดความ ผิดพลาด</p> <p>๒. เนื่องจากมีการออก ระเบียบใหม่ๆ และแก้ไข ระเบียบหลายฉบับอาจจะทำ ให้เจ้าหน้าที่ยังไม่มี ชำนาญในการปฏิบัติและเกิด ความไม่มั่นใจในการ ปฏิบัติงานในช่วงแรก</p> | <p>การปฏิบัติงานยังคงมีความ ผิดพลาดอยู่ เนื่องจากยังไม่ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรง</p> | <p>การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ยังคงมีความ ผิดพลาดอยู่บ้าง</p> | <p>ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานด้านกฎหมายเข้ารับ การฝึกอบรม</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ หัวหน้าสำนักปลัด</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|---|---|--|
| <p>๓. กิจกรรม</p> <p>- งานบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของอบต. และเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p> | <p>การบรรจุ แต่งตั้ง การพัฒนาพนักงาน ขวัญกำลังใจของพนักงาน และความรู้ความสามารถของพนักงาน</p> | <p>๑. มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้</p> <p>๓. มีพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่แทนตำแหน่งพนักงานส่วนตำบลที่ว่าง</p> | <p>๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมไม่ชัดเจน</p> <p>๒. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด</p> <p>๓. มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน</p> | <p>เกิดความเสี่ยงจากการบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน มีการรับบรรจุพนักงานส่วนตำบลหลายตำแหน่งทำให้การปฏิบัติงานยังไม่มีประสิทธิภาพเต็มที่</p> | <p>๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>นักจัดการงานทั่วไป</p> |

| <p>(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์</p> | <p>(๒) ความเสี่ยง</p> | <p>(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> | <p>(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> | <p>(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> | <p>(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> | <p>(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> |
|---|---|---|--|--|--|---|
| <p>๔. กิจกรรม - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง</p> | <p>จำนวนผู้เข้าร่วมเวที ประชาคมมีน้อย</p> | <p>๑. ประชาสัมพันธ์ผ่านที่ ประชุมประจำเดือน , หนังสือ ราชการให้ประชาชนทราบ และเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p> | <p>๑. เปรียบเทียบจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุมกับจำนวน ประชากรในแต่ละหมู่บ้าน ทั้งหมด ๒. บันทึกรายงานการ ประชุมที่ระบุรายชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละ หมู่บ้าน</p> | <p>๑. ประชาชนเข้าร่วมการ ประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นน้อยอยู่เมื่อ เปรียบเทียบกับสัดส่วน ของประชากร/ครัวเรือน ทั้งหมด</p> | <p>๑. ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วน ร่วมในการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการ เข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น จัดอาหารว่างให้แก่ ผู้เข้าร่วมประชาคม เป็น ต้น</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ หัวหน้าสำนักปลัด</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|--|---|---|
| <p>๕. กิจกรรม</p> <p>- การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้พื้นที่ตำบลมาโมงมี สภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์ เกิดผลดีต่อสุขภาพของคนใน ตำบล</p> | <p>การปลูกต้นไม้ยังไม่ ครอบคลุมและจิตสำนึกของ ประชาชนและเจ้าหน้าที่</p> | <p>๑. รมรรงค์ปลูกต้นไม้ตาม โครงการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สี เขียวลดภาวะโลกร้อนเฉลิม พระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ</p> <p>๒. จัดทำโครงการคัดแยกขยะ ในครัวเรือนบรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๓. มีมาตรการลดใช้พลังงาน ในสำนักงาน</p> | <p>๑. สอบถามความคิดเห็นจาก ประชาชน</p> <p>๒. ประเมินผลจากค่าใช้จ่าย ด้านการใช้พลังงาน เปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา</p> | <p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางภายในตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลดการ ใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยง หรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็น ต้น</p> | <p>๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือ พื้นที่ว่างเปล่าที่ควร จะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและ ทั่วถึง</p> <p>๒. สร้างความตระหนักใน การลดใช้พลังงานกับ เจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ หัวหน้าสำนักปลัด</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|--|--|---|
| <p>๖.กิจกรรม</p> <p>- ปกป้องเทิดทูนสถาบัน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อสร้างจิตสำนึก ความและ ความตระหนักถึงความสำคัญ ของสถาบันพระมหากษัตริย์ที่ เป็นสถาบันยึดเหนี่ยวจิตใจของ คนไทยให้เกิดความรัก สามัคคี และสร้างความปรองดองสันติสุข แก่ประเทศชาติ</p> | <p>การขัดแย้งระหว่างบุคคล และการแบ่งฝ่ายทาง การเมือง</p> | <p>๑. จัดกิจกรรมวันพ่อแห่งชาติ , จัดกิจกรรมวันแม่แห่งชาติ ฯลฯ</p> <p>๒. จัดกิจกรรมที่เทิดทูนสถาบัน เช่น ปลูกต้นไม้เฉลิมพระเกียรติ ฯ การทำความสะอาดหมู่บ้าน เพื่อถวายเป็นพระราชกุศล เป็น ต้น</p> <p>๓. จัดกิจกรรมจิตอาสาในพื้นที่ ตำบลมาโมง โดยให้มีกิจกรรม ร่วมกันทำความสะอาดศาสน สถานในพื้นที่ตำบลมาโมง</p> | <p>มีการส่งเสริมกิจกรรมสร้าง สามัคคี แต่ยังไม่ครอบคลุม ชัดเจน และต่อเนื่อง</p> | <p>๑. การแบ่งฝ่ายทาง การเมือง</p> <p>๒. เกิดความขัดแย้ง ระหว่างบุคคลบางกลุ่มใน พื้นที่</p> | <p>๑. จัดกิจกรรมปกป้อง สถาบันพระมหากษัตริย์๒. จัดกิจกรรมที่สร้างความ สามัคคีของคนทุกกลุ่มใน ตำบล</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>ผู้บริหาร และ ปลัด อบต.</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|---|---|---|
| <p>๗. กิจกรรม</p> <p>- การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้ เจ็บ</p> | <p>การระบาดของโรคติดต่อใน พื้นที่ยังคงมีอยู่ตามช่วง ระยะเวลาและสภาพอากาศ</p> | <p>๑. พันหมอกควันและใส่ ทรายอะเบทเมื่อเกิดการ ระบาดของไข้เลือดออก ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ บิวบอร์ด แผ่นพับ ฯลฯ</p> | <p>๑. ตรวจสอบอัตราการลดลง ของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ร่วมกับรพ.สต.ในเขตพื้นที่ ๒. อยู่ในระหว่างดำเนินงาน แต่ยังไม่ชัดเจนเท่าที่ควร</p> | <p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอ ให้ อสม.มาดูแล ๒. การระบาดของ โรคติดต่อ เช่น โรคที่มียุ่ง แมลงวัน และ สัตว์เป็น พาหะ</p> | <p>๑. ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติตาม หลัก ๕ ป. ๒. จัดกิจกรรมประกวด หมู่บ้านรักษาความสะอาด เพื่อลดปริมาณลูกน้ำ ยุงลายอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ ๓. ตรวจสอบการ ดำเนินงานของ คณะกรรมการดำเนินงาน ควบคุมโรคติดต่อ</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ หัวหน้าสำนักปลัด</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|---------------------------------------|--|--|-------------------------------------|
| <p>๘. กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติดในกลุ่มประชาชน ทุกเพศ ทุกวัย</p> | การระบาดของยาเสพติดใน พื้นที่ตำบลยังคงมีอยู่ | <p>๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและ เยาวชน ด้านกีฬาอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๒. จัดทำโครงการเพื่อป้องกัน การระบาดของยาเสพติด</p> | ๑.มีการควบคุม แต่ยังไม่ ทั่วถึง | ๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ | <p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษ ของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยง อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้ เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมที่สอนน้อง เป็น ต้น</p> <p>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบ เสพติดในโรงเรียนและจุด เสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้าง ความตระหนักเกี่ยวกับยา เสพติด</p> | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ หัวหน้าสำนักปลัด |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|--|---|--|
| <p>กิจกรรมกองช่าง</p> <p>- กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซม ไฟฟ้า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน ซ่อมแซมไฟฟ้าของกองช่าง ดำเนินการเป็นไปด้วยความ รวดเร็ว ครบทุกหมู่บ้าน</p> | <p>๑. การบริหารจัดการในการ ซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้ มาตรฐานยังไม่เพียงพอ</p> <p>๒ .ความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภัยธรรมชาติ เนื่องจากพื้นที่ ตำบลมาโมง เป็นพื้นที่ที่มี ฝนตกชุก ทำให้การ ซ่อมแซมไฟฟ้าเกิดความ ล่าช้า และอุปกรณ์บางชนิด เสื่อมสภาพก่อนกำหนดทำ ให้อายุการใช้งานสั้นลง</p> <p>๓.สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ ยังไม่เพียงพอ</p> | <p>- กำหนดแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ก่อนการดำเนินงาน</p> <p>- มีการกำหนดแผนการ ดำเนินงานในการซ่อมแซมไฟฟ้า ก่อนล่วงหน้าอย่างชัดเจน</p> <p>- มีการมอบหมายงานให้กับ บุคลากรอย่างชัดเจน</p> | <p>- การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์</p> | <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ การจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ ในการซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะล่าช้า ราคาสูง และเป็นความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภัยธรรมชาติ เนื่องจากพื้นที่ตำบลมา โมง เป็นพื้นที่ที่มีฝนตกชุก ทำให้การซ่อมแซมไฟฟ้า เกิดความล่าช้าและ อุปกรณ์บางชนิด เสื่อมสภาพก่อนกำหนดทำ ให้อายุการใช้งานสั้นลง</p> | <p>- กำหนดแผนการจัดซื้อ จัดจ้างก่อนการดำเนินงาน และเร่งรัด กำชับให้ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตามแผน</p> <p>- มีการส่งเสริมพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มี ความรู้อย่างสม่ำเสมอ โดยส่งเข้าอบรมใน หลักสูตรต่างๆ เพื่อเป็น แนวทางในการแก้ไข ปัญหาต่อไป</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>นายันทพล สมะมะแอ</p> <p>ผู้อำนวยการกองช่าง</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|---|--------------------------------------|--|
| <p>งานก่อสร้าง</p> <p>- กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่าง ดำเนินการเป็นไปด้วยความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ</p> | <p>๑. ขาดบุคลากรในการ รับรองแบบ ตามที่ระเบียบฯ กำหนด อาจทำให้เกิดการ ล่าช้าอันเนื่องมาจากขั้นตอน ของการออกแบบที่ต้องผู้มี ใบอนุญาตรับรองแบบใน บางงาน โดยต้องมีการขอ ความอนุเคราะห์ผู้รับรอง แบบจากต่างหน่วยงานอื่น เป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากทุกหน่วยงานมี ภารกิจของตน</p> <p>๒. การก่อสร้างโครงการต่าง ๆเกิดการล่าช้า และยุ่งยาก ซับซ้อน หลายขั้นตอน เนื่องจากตำบลมาโมงเป็น พื้นที่ที่ไม่มีเอกสารสิทธิ์ เป็น พื้นที่ของนิคมสร้างตนเอง สุคีริน</p> | <p>- มีการมอบหมายงานให้กับ บุคลากรอย่างชัดเจน</p> <p>- มีการประชุมชี้แจงภายใน กองช่างเมื่อต้องมีการดำเนิน การจัดโครงการ</p> <p>- มีการแจ้งประชาสัมพันธ์ทุก ครั้งที่มีการจัดโครงการ</p> | <p>-การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุลวัตถุประสงค์</p> | <p>- ขาดบุคลากรในการรับรอง แบบ ตามที่ระเบียบฯกำหนด อาจทำให้เกิดการล่าช้าอัน เนื่องมาจากขั้นตอนของการ ออกแบบที่ต้องผู้มีใบอนุญาต รับรองแบบในบางงาน โดย ต้องมีการขอความอนุเคราะห์ ผู้รับรองแบบจากต่าง หน่วยงานอื่นเป็นไปด้วยความ ล่าช้า เนื่องจากทุกหน่วยงานมี ภารกิจของตน</p> <p>- การก่อสร้างโครงการต่าง ๆ เกิดการล่าช้า และยุ่งยาก ซับซ้อน หลายขั้นตอน เนื่องจากตำบลมาโมงเป็น พื้นที่ที่ไม่มีเอกสารสิทธิ์ เป็น พื้นที่ของนิคมสร้างตนเอง สุคีริน</p> <p>- ขาดการประชาสัมพันธ์ถึง การมีส่วนร่วมของประชาชน เกี่ยวกับงานก่อสร้าง</p> | | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>นายันทพล สมะแอ</p> <p>ผู้อำนวยการกอง</p> |

| <p>(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์</p> | <p>(๒) ความเสี่ยง</p> | <p>(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> | <p>(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> | <p>(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> | <p>(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> | <p>(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> |
|---|--|---|---|--|---|--|
| <p>- กิจกรรมด้านการงานคำนวณ ออกแบบ เขียนแบบและคำนวณ ประมาณการ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานของกองช่าง ดำเนินการเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตรงกับเอกสารและมี ประสิทธิภาพ</p> | <p>- การดำเนินงานเป็นไปด้วย ความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการ ดำเนินงานล่วงหน้าในการ ดำเนินการจัดทำโครงการ ที่ ต้องมีการใช้คำนวณ ประมาณการต่าง ๆ ของ โครงการ</p> <p>- รายละเอียดการคำนวณ ประมาณการช่างในแต่ละ ครั้งต้องสืบราคาท้องตลาด เนื่องจากราคาวัสดุของ พาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุม ทั้งหมด</p> | <p>- กำหนดแผนการดำเนินโครง การล่วงหน้าก่อนการดำเนินงาน - มีสำรวจข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน อยู่ตลอดเวลา - มีการประชุมชี้แจงภายใน กองช่างเมื่อต้องมีการดำเนิน การจัดโครงการ</p> | <p>-การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์</p> | <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภัยธรรมชาติทำให้การซ่อมแซม - ปรับปรุงด้านสาธารณูปโภค เกิดการล่าช้า - มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวด ล้อมภายใน คือ รายละเอียดการ คำนวณประมาณการช่างในแต่ละ ครั้งต้องสืบราคาท้องตลาด อาจทำให้เกิดการล่าช้าอัน เนื่องมาจากขั้นตอนของการ ออกแบบที่ต้องผู้มีใบอนุญาต รับรองแบบในบางงาน โดยต้อง มีการขอความอนุเคราะห์ผู้ รับรองแบบจากต่างหน่วยงาน อื่นๆเป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากทุกหน่วยงานมีภารกิจ ของตน</p> <p>- ขาดการประชาสัมพันธ์ถึงการ มีส่วนร่วมของประชาชน เกี่ยวกับงานก่อสร้าง</p> | | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นายันทพล สมะแฉ ผู้อำนวยการกอง</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|---|---|--|---|
| <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ มีความถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ ที่กำหนด</p> | <p>(๑) การตรวจสอบการย้าย ภูมิลำเนา หรือการมีชีวิตอยู่ ของผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ยังมีข้อผิดพลาด เนื่องจากตัวของผู้สูงอายุ คน พิการ ผู้ป่วยเอดส์หรือญาติ บางคนไม่แจ้งกับเจ้าหน้าที่ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ทราบและ มีการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่าง ต่อเนื่องทุกเดือน</p> | <p>- ตรวจสอบการแสดงตนการมี ชีวิตอยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะๆ</p> <p>- ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการดำเนินการ จ่ายเบี้ยยังชีพและให้ความรู้ สำหรับผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์รวมถึงประชาชน ทั่วไป เพื่อให้มีความรู้ในเรื่อง สิทธิต่างๆของตนเอง</p> <p>- แจ้งผู้นำประชาสัมพันธให้มา แจ้งเจ้าหน้าที่หากมีการย้าย หรือเสียชีวิต</p> | <p>- มีการย้ายภูมิลำเนาของ ประชากร และผู้เสียชีวิต โดยญาติไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทะเบียนทำให้การ ตรวจสอบสถานะและ คุณสมบัติทำได้ยาก ประกอบ กับระบบ ฐานข้อมูลของกรมส่งเสริม ฯไม่เชื่อมโยงกับฐานข้อมูล อื่น ทำให้การตรวจสอบยิ่ง ยากขึ้น และในส่วนของ ผู้รับเบี้ยยังชีพ ไม่ทราบ ขั้นตอนการดำเนินการ เมื่อมีการย้ายภูมิลำเนา หรือเสียชีวิต ทำให้ข้อมูล ในระบบฯเกิดความ คลาดเคลื่อน มีผลกระทบ ต่อเงินงบประมาณที่ จัดสรร</p> | <p>-ผู้สูงอายุ คนพิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ หรือญาติไม่ แจ้งการมีชีวิตอยู่หรือย้าย ภูมิลำเนาให้เจ้าหน้าที่ ทราบ</p> | <p>- ประสานผ่านทาง ชุมชน และหน่วยงาน ภายนอก เช่น อปท.อื่ นๆ สำนักทะเบียนเพื่อ ตรวจสอบสถานะ คุณสมบัติ และ ประชาสัมพันธให้ ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์รู้และเข้าใจ ถึงสถานะ คุณสมบัติ ของตน</p> <p>- กำหนดให้ ผู้รับผิดชอบจัดทำ รายงานผลการ ดำเนินการและปัญหา อุปสรรคให้แก่ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>นางเบญจมาศ ชูช่วย ผ.กองสวัสดิการสังคม</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|--|--|---|
| <p>กองสวัสดิการสังคม การดำเนินงาน สปสช. วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงาน สปสช.มีความถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด และมีการดำเนินงานภายในระยะเวลาที่กำหนด</p> | <p>(๑) กิจกรรมการการดำเนินงาน สปสช. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ไม่รายงานผลโครงการตามกำหนดระยะเวลา ทำให้การดำเนินงาน สปสช.ไม่เป็นไปตามเป้าหมายระยะเวลาที่ตั้งไว้ เป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินงานดังกล่าวล่าช้าทำให้การดำเนินงานในงบประมาณถัดไปล่าช้าไปด้วย</p> | <p>- แจ้งในที่ประชุม คณะกรรมการเรื่องการเร่งรัดการส่งรายงานผลให้ตรงกับระยะเวลาที่กำหนด - กำหนดข้อตกลงในเรื่องระยะเวลาดังกล่าวให้ชัดเจน - แจ้งการดำเนินงานทุกขั้นตอนทางแอปพลิเคชันไลน์กลุ่มงาน สปสช.เป็นระยะ - ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการดำเนินการดำเนินงาน สปสช. เพื่อให้มีความรู้ในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง - ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานทางแอปพลิเคชันไลน์กลุ่มงาน สปสช.</p> | <p>- การดำเนินงาน สปสช. คือ การไม่รายงานผลการดำเนินโครงการตามระยะเวลาที่กำหนดเป็นสาเหตุให้การปฏิบัติงาน สปสช. ของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ระยะเวลาที่ตั้งไว้ทำให้การดำเนินงานล่าช้าไม่สามารถปิดระบบได้ทันในปงบประมาณ</p> | <p>- ยังรายงานผลการดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p> | <p>- แจ้งการดำเนินงานทุกขั้นตอนทาง แอปพลิเคชันไลน์ - กำหนดให้ ผู้รับผิดชอบจัดทำ รายงานผลการ ดำเนินการและปัญหา อุปสรรคให้แก่ คณะกรรมการกองทุนฯ ทราบ</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางเบญจมาศ ชูช่วย ผอ.กองสวัสดิการสังคม</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|--|--|---|
| <p>กิจกรรมกองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรม “ตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนการตรวจฎีกาในระบบ” เพื่อความถูกต้องในการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒. กิจกรรม “การบันทึกข้อมูลในระบบ” เพื่อความถูกต้องทันเวลาในการบันทึกข้อมูลในระบบอินเทอร์เน็ต</p> | <p>การเร่งรัดเบิกจ่ายและวางเบิกฎีกากล่าช้า</p> <p>ความเสถียรของระบบ และจำนวนบุคลากร</p> | <p>กำกับทำความเข้าใจกับผู้ทำฎีกาแต่ละกอง ผู้อำนวยการระดับกอง ผู้บริหาร ให้เร่งรัดการวางเบิกฎีกาที่รวดเร็วขึ้น และผ่านการตรวจสอบเบื้องต้นจากผู้อำนวยการระดับกอง ก่อนเสนอ ปลัด และผู้บริหาร อนุมัติการเบิกจ่าย</p> <p>๑.ปรับปรุงระบบให้มีระบบอินเทอร์เน็ตโดยตรงสำหรับระบบ</p> <p>๒.กำกับให้เจ้าหน้าที่ทำงานทั้งในระบบ และระบบมือ ตามหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติแต่ละกองเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้เข้าใจการทำงานในระบบ</p> <p>๔.รองรับการบรรจุของข้าราชการเพื่อรับรับผิดชอบงานในระบบโดยตรง</p> | <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ กว่าเดิมเพิ่มขึ้น ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>มีการควบคุมเพียงพอได้ระดับค่อนข้างดี</p> | <p>- การเร่งรัดเบิกจ่ายในบางกิจกรรม และระเบียบหนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน</p> <p>การปฏิบัติงานที่มีปัญหาด้านความเสถียรของระบบ และบุคลากรที่เป็นข้าราชการที่รับผิดชอบงานโดยตรง</p> | <p>ให้ผู้อำนวยการระดับกอง เพิ่มความรอบคอบและเคร่งครัดในการตรวจเอกสารก่อนเสนอผู้บริหารอนุมัติ โดยมีการประชุมทำความเข้าใจ แจ้งในระบบไลน์กลุ่ม</p> <p>สรรหาบุคลากรเพิ่มและรองรับการบรรจุของข้าราชการ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานที่ตรงเป้าหมายและรับผิดชอบงานโดยตรง</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ผู้อำนวยการกองคลัง</p> |

| <p>(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์</p> | <p>(๒) ความเสี่ยง</p> | <p>(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> | <p>(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> | <p>(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> | <p>(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> | <p>(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> |
|--|---|--|---|--|--|--|
| <p>๓. กิจกรรม “การจัดเก็บรายได้” เพื่อให้สามารถลดจำนวนราย ลูกหนี้ค้างชำระจำนวนมากราย</p> <p>กองการศึกษา งานการศึกษาปฐมวัย ๑. กิจกรรม การแก้ไขปัญหาจำนวนเด็ก นักเรียนที่ลดลงของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านราษฎร์พัฒนา และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนนิคม พัฒนา ๔</p> | <p>ลูกหนี้ค้างชำระยังเป็นกลุ่ม เดิม</p> <p>ความเสี่ยง จำนวนเด็กนักเรียนใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวน น้อยลงจากปีงบประมาณที่ ผ่านมา</p> <p>สาเหตุ ๑. ผู้ปกครองส่งนักเรียน ไปเรียนโรงเรียนของเอกชน</p> | <p>๑. บริการออกเก็บภาษีนอก สถานที่ ตามหมู่บ้าน ๒. ประชาสัมพันธ์ในที่ประชุม สภา เพื่อแจ้งสมาชิกสภา ตรวจสอบลูกหนี้ค้างชำระ เพื่อการตัดจำหน่ายหนี้สูญ ๓. ประชาสัมพันธ์ผ่านพัน หนังสือแจ้ง จดหมายข่าว ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย</p> <p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๓ แห่ง ได้มีการลงพื้นที่เพื่อพบปะ ผู้ปกครองและเด็กนักเรียน เป็นรายครัวเรือน ทั้งที่เป็น นักเรียนในสังกัดและได้สำรวจ เด็กนักเรียนที่ถึงเกณฑ์เข้า เรียนและชี้แจงนโยบายการ เรียนการสอน วิธีการสมัคร เรียน ให้ผู้ปกครองทราบ</p> | <p>มีการควบคุมเพียงพอได้ ระดับค่อนข้างต้อง ปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>เพิ่มการประชาสัมพันธ์ และชี้แจงในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับผู้ปกครอง และเด็กนักเรียน ถือเป็น โครงการที่ดี เป็นการ ปฏิบัติงานเชิงรุกเพื่อ ชักชวนให้ผู้ปกครองนำ เด็กมาเข้าเรียนที่ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ เพื่อชี้แจง หลักสูตรการเรียนการ สอน อีกทั้งยังสร้างความ มั่นใจให้ผู้ปกครองที่มีบุตร</p> | <p>ลูกหนี้ค้างยังเป็นกลุ่มเดิม ที่มีการค้างชำระมาราย ทำให้จัดเก็บได้น้อยลง</p> <p>อัตราการเกิดของเด็กใน พื้นที่มีจำนวนน้อยลง อีก ทั้งปัจจุบันรูปแบบการใช้ ชีวิตของคนเปลี่ยนไป ทำ ให้มีบุตรน้อยลง</p> | <p>ให้เจ้าหน้าที่ จัดเก็บ รายได้ สมาชิกสภา ประชาสัมพันธ์ ตรวจสอบ เพื่อจำหน่าย หนี้สูญในอนาคต</p> <p>๑. อบต.มาโมงควรมี การอบรมให้ความรู้แก่ ประชาชนในท้องถิ่น เกี่ยวกับทิศทางการ พัฒนา แนวทางการ ปฏิบัติ งานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม /ศูนย์พัฒนาเด็กในสังกัด อบต.มาโมง</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|------------------------------------|--|-----------------------------------|---|---------------------------------|
| <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ผู้ปกครองมีความ เชื่อมั่นในระบบการเรียนการ สอน และนำบุตรหลานเข้ามา เรียนในสังกัดศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง</p> | <p>๒. ตำบลมาโมงอยู่ใกล้ อำเภอสุคิริน ผู้ปกครองจึง นิยมนำบุตรหลานเข้าไป เรียนในอำเภอมากขึ้น</p> | | <p>หลานที่เรียนกับศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ อยู่แล้วไม่ ย้ายไปเรียนที่อื่น และนำ บุตรหลานที่ถึงเกณฑ์มา เข้าเรียนเพิ่ม</p> | | <p>๒. หัวหน้าศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็กควรมีการ ประชุมวางแผนร่วมกัน ในการจัดกิจกรรมการ เรียนรู้ให้กับเด็ก ให้มี หลักสูตรที่ทัดเทียมกับ โรงเรียนเอกชน</p> <p>๓. ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ควรช่วยกันจัด สภาพห้องเรียน และจัด บรรยากาศภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ ให้ สวยงาม ร่มรื่น และมี ความปลอดภัย</p> | |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>๒.กิจกรรม</p> <p>- วิธีการนำเงินรายได้ของ สถานศึกษาไปจัดสรรเป็น ค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาใน สถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานของของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๓ แห่ง สังกัดกองการศึกษาฯ ปฏิบัติงาน ตรงตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย หลักเกณฑ์และวิธีการนำเงิน รายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรร เป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ในสถานศึกษา สังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๑</p> | <p>ความเสี่ยง</p> <p>พนักงานส่วนตำบลที่เป็น ข้าราชการรับผิดชอบ ตำแหน่งผอ.กองการศึกษา, เจ้าหน้าที่พัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ พัสดุ เจ้าหน้าที่การเงินของ สถานศึกษาในสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑.สถานศึกษาในสังกัดขาด บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงานตามระเบียบ รายได้สถานศึกษาฯ</p> | <p>๑. ศึกษาระเบียบให้ละเอียด ก่อนการปฏิบัติงานจริง,ส่ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้า ฝึกอบรม</p> <p>๒. การศึกษาด้านงบประมาณ เป็นงานที่ซับซ้อนจำเป็นต้อง ได้รับการศึกษาอย่างละเอียด การส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรม ต้องอาศัยความเข้าใจและ ทักษะเป็นสำคัญ</p> | <p>๑. ประเมินผลจากข้อ ทักท้วงในการปฏิบัติของ หน่วยตรวจ</p> | <p>ผู้ที่ได้รับมอบหมายขาด ความรู้ ทักษะ ด้วยวิธีการ ปฏิบัติด้านการจัดทำ งบประมาณ</p> | <p>๑. ศึกษาระเบียบ งบประมาณให้ละเอียด ก่อนการปฏิบัติงานจริง ๒. ส่งเสริมและสนับสนุน ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้าฝึกอบรมด้านการ จัดทำแผนต่างๆ ด้าน การจัดทำงบประมาณ สถานศึกษา</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม/ศูนย์ พัฒนาเด็กในสังกัดอบต. มาโม่ง</p> |

| (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์ | (๒) ความเสี่ยง | (๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน | (๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|---|--|--|
| <p>๓. กิจกรรม ด้านความปลอดภัย</p> <p>- มาตรการป้องกันความปลอดภัย ของเด็กในสถานศึกษาสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การดูแลความปลอดภัย ให้แก่เด็กนักเรียนมีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> ความปลอดภัยด้านอาคาร สถานที่ เช่น ไฟฟ้า อัคคีภัย อุบัติเหตุในอาคารและนอก อาคารต่างๆ การป้องกัน พาหนะนำโรค</p> <p><u>สาเหตุ</u> ๑.สถานศึกษาในสังกัดขาด บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงานด้านป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยต่างๆ ๒. ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาไม่มีความรู้ในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย และอุบัติภัย การจัด การจราจร</p> | <p>๑.มอบหมายและกำชับให้ครู และบุคลากรของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กทั้ง ๓ แห่ง หมั่นดูแล เด็กนักเรียนอย่างใกล้ชิด ๒.อบรมให้ความรู้แก่ครู บุคลากร ผู้ปกครองใน สถานศึกษาให้สามารถป้องกัน และบรรเทาปัญหาด้านความ ปลอดภัยในเบื้องต้น</p> | <p>๑. ประเมินผลจากความ ปลอดภัยของเด็กนักเรียน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๓ แห่ง</p> | <p>๑.อาจมีอุบัติเหตุที่เกิดจาก การจัดประสบการณ์เด็ก และส่งเสริมการพัฒนาเด็ก ทั้งภายในอาคารและนอก อาคารสถานศึกษา</p> | <p>๑. ครูแนะนำเด็กและ แจ้งให้ผู้ปกครองทราบ ถึงความเสี่ยงและ อันตรายที่อาจเกิดขึ้น ภายในบริเวณ สถานศึกษาและ ภายนอกสถานศึกษา</p> | <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม/ศูนย์ พัฒนาเด็กในสังกัดอบต. มาโมง</p> |

ลายมือชื่อ



(นายพินิจ ตือเลาะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมาโมง

วันที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒