



**การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔**

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา**

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก/กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สารบัญ

หน้า

แบบ ปค.๑

๑

แบบ ปค.๔

๓

แบบ ปค.๕

๒๐

แบบ ปค.๖

๓๙

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา**

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐. เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้
การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ
การดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว **องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง** เห็นว่าการควบคุมภายใน
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล
ของ**นายอำเภอเทพารักษ์**

อย่างไรก็ตามมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
สรุปได้ดังนี้

สำนักงานปลัด จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๖ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหาร
ความเสี่ยง คือ

๑. **กิจกรรมจัดเก็บเอกสาร**ให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ
พ.ศ.๒๕๕๒ เอกสารมีจำนวนมากไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ไม่มีพื้นที่ในการเก็บเอกสาร มีการเก็บเอกสารไม่
เป็นหมวดหมู่

๒. **กิจกรรมด้านกฎหมาย** ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง (นิติกร) ไม่มีความชำนาญในการ
ปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ เกิด
ความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้

๓. **กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล** การบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนา
พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างเหมาะสมและต่อเนื่อง กระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการ
ปฏิบัติงาน

๔. **กิจกรรมงานนโยบายและแผน** งานแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น
เปลี่ยนแปลงระเบียบบ่อย

๕. **กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด** ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดในพื้นที่
คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่
ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสว่าลูกของตนเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการ
ให้คนอื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเป็นไปด้วย
ความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย

๖. กิจกรรมงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๖.๑ ด้านการควบคุมการจัดการขยะมูลฝอย ในที่สาธารณะ หรือพื้นที่ส่วนบุคคลมีการนำขยะมาทิ้ง วางกอง ทำให้ทัศนียภาพไม่น่ามองและไม่สะอาดเรียบร้อย

๖.๒ ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการป้องกันโรคติดต่อ และการดูแลสภาพแวดล้อม สิ่งปลูกสร้างที่อยู่อาศัยให้ถูกสุขลักษณะ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมโดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองคลัง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. งานการเงิน การบริหารการเงินคลาดเคลื่อนระบบมือกับระบบ E-LAAS

๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๒.๑ การจัดเก็บยังไม่ครอบคลุม

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๑.๑ งานควบคุมอาคาร ประชาชนยังขาดความรู้กฎหมายควบคุมอาคารที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการก่อสร้างอาคาร

๑.๒ เอกสารการประมาณราคามีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา ตามสถานการณ์ปัจจุบัน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมการบริหารการศึกษา

๑.๑ ผู้ดูแลเด็กไม่มีความรู้ความเข้าใจด้านงานสารบรรณ, งานธุรการ

๑.๒ ผู้ดูแลเด็กไม่มีความรู้ความเข้าใจด้านงานพัสดุ, งานการเงิน

๑.๓ การควบคุมโรค ยังไม่สามารถควบคุมได้

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ.....

(นางสุกัญญาลักษณ์ ศิริบุรณ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่แทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม และอีก ๑ หน่วย ได้แก่ หน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๑. กิจกรรมจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้งานจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>๒. กิจกรรมด้านกฎหมาย</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ทุกขั้นตอน</p> <p>๓. กิจกรรมงานนโยบายและแผน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการงานนโยบายและแผนเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๔. กิจกรรมบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการงานบริหารงานบุคคลเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p> <p>๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๖.๑ การจัดทำงานบริการสาธารณสุข</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการให้บริการสาธารณสุข งานควบคุมโรคและงานอนามัยสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๗. งานสิ่งแวดล้อม</p> <p>๗.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดการขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อจัดการและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่ดี อย่างยั่งยืน สร้างจิตสำนึกการมีส่วนร่วมของประชาชนและลดปัญหา ภาวะโลกร้อน</p> <p>๘. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๘.๑ การยืมเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การยืมเงินงบประมาณขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นถูกต้องตามระเบียบฯ</p> <p>๙. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๙.๑ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ภาษีสามารถอ้างอิงในการ ประเมินภาษีอย่างถูกต้องเพิ่มประสิทธิภาพและลดขั้นตอน การปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่าง ๆ</p> <p>๑๐. ด้านพัสดุ</p> <p>๑๐.๑ หลักประกันสัญญา วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ พัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>๑๑. การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตก่อสร้าง และ ดัดแปลงอาคารต่างๆ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p> <p>๑๒. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๒.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑๓. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๓.๑ ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดสถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ด้านสิ่งแวดล้อม อาคารสถานที่</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัย เหมาะสมกับผู้เรียน มีภูมิทัศน์ที่สวยงาม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> <p>๑๔. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๔.๑ ด้านสุขภาพอนามัยเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อลดปัญหาการระบาดของ โรคมือ เท้า ปาก ระบาดในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ทั้ง ๖ แห่ง</p> <p>๑๕. กิจกรรมงานสวัสดิการ พัฒนาชุมชนส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาสตรี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ชุมชนเกิดความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองและมีคุณภาพชีวิตที่ดี และให้ประชาชนในท้องถิ่นเกิดการรวมกลุ่มและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>- เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม</p> <p>๑๖. กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุข รักษาความสะอาด และสิ่งแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริการประชาชนในเขตพื้นที่ของ อบต.หนองแวง ได้รับบริการด้านสาธารณสุขอย่างทั่วถึง และป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>- เพื่อให้ชุมชนเป็นเมืองน่าอยู่ มีสุขลักษณะที่ดี ปลอดภัย ปราศจากโรคติดต่อ</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๑. กิจกรรมจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <ul style="list-style-type: none">- เอกสารจำนวนมากไม่มีการทำลายเอกสารเก่า- สถานที่ที่ใช้จัดเก็บเอกสารยังไม่มีการดำเนินการที่เป็นสัดส่วนและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจน <p>๒. กิจกรรมด้านกฎหมาย</p> <p>๑) ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ (นิติกร) ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p> <p>๓. กิจกรรมงานนโยบายและแผน</p> <ul style="list-style-type: none">- งานการแก้ไข เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น <p>๔. กิจกรรมบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none">- งานบริหารงานบุคคล <p>๕. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น <p>๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๖.๑ การจัดทำงานบริการสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none">- ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านงานบริการสาธารณสุขโดยตรงทำให้การจัดทำเอกสาร หรือข้อมูลด้านสาธารณสุข ล่าช้า <p>๗. งานสิ่งแวดล้อม</p> <p>๗.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดการขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none">- ชุมชนยังไม่มีระบบการคัดแยกขยะในแต่ละครัวเรือนอย่างถูกวิธี <p>๘. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๘.๑ การยืมเงินงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการอนุมัติให้ยืมใหม่ โดยผู้ยืมยังมีหนี้ค้างชำระอยู่	<p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๔ แห่ง และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก ๑ แห่ง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๙. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๙.๑ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑) การบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี ของกองคลัง ฯ ยังไม่มีการบันทึกข้อมูลให้สมบูรณ์ครบถ้วน</p> <p>๒) การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ</p> <p>๑๐. ด้านพัสดุ</p> <p>๑๐.๑ หลักประกันสัญญา</p> <p>- มีเงินประกันสัญญาที่พ้นจากข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่คืนให้แก่ผู้มีสิทธิ</p> <p>๑๑. การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ</p> <p>- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p> <p>๑๒. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๒.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง</p> <p>- งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง</p> <p>๑๓. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๓.๑ ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดสถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ด้านสิ่งแวดล้อม อาคารสถานที่</p> <p>- บริเวณรอบศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัยไม่เพียงพอ</p> <p>๑๔. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๔.๑ ด้านสุขภาพอนามัยเด็กเล็ก</p> <p>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังพบการระบาดของ โรค มือ เท้า ปาก</p> <p>๑๕. กิจกรรมงานสวัสดิการ พัฒนาชุมชนส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาสตรี</p> <p>๑. ประชาชนขาดความสามัคคีในชุมชน</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. เกิดความไม่ปลอดภัยของเงินที่นำไปจ่ายเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจาก ตำบลบึงปรือมีหมู่บ้านที่อยู่ห่างไกลความเจริญ เส้นทาง เปลี่ยน</p> <p>๓. ผู้นำชุมชนไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ การจัดตั้งกลุ่มอาชีพเพื่อส่งเสริมรายได้ให้กับกลุ่มอาชีพ ภายในหมู่บ้าน</p> <p>๑๖. กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุข รักษาความสะอาด และสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมา ปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๒. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการป้องกัน โรคติดต่อ และการดูแลสุขภาพแวดล้อม สิ่งปลูกสร้างที่อยู่อาศัย ให้ถูกสุขลักษณะ</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. กิจกรรมจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>- บุคลากรไม่มีความรู้เกี่ยวกับการทำลายเอกสาร</p> <p>๒. กิจกรรมด้านกฎหมาย</p> <p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ(นิติกร) ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ เกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p> <p>๓. กิจกรรมงานนโยบายและแผน</p> <p>- เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายในระดับผู้บริหาร เปลี่ยนแปลงตลอด</p> <p>๔. กิจกรรมบริหารงานบุคคล</p> <p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๕. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๖.๑. การจัดทำงานบริการสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none">- ไม่มีเจ้าพนักงานส่งเสริมสุขภาพ ดำเนินงานด้านบริการสาธารณสุขโดยตรงทำให้เอกสารงานบริการสาธารณสุขมีความล่าช้า <p>๗. งานสิ่งแวดล้อม</p> <p>๗.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดการขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none">- ประชากรขาดจิตสำนึกในการร่วมกันรับผิดชอบขยะ- ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการคัดแยกขยะ และประเภทขยะ- ไม่มีพื้นที่ในการกำจัดขยะมูลฝอย <p>๘. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๘.๑ การยืมเงินงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการส่งใช้เงินยืมเงินงบประมาณล่าช้า <p>๙. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๙.๑ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none">- ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษี ยังไม่มีการดำเนินการ <p>๑๐. ด้านพัสดุ</p> <p>๑๐.๑ หลักประกันสัญญา</p> <ul style="list-style-type: none">- มีเงินประกันสัญญาที่พ้นจากข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่คืนให้แก่ผู้มีสิทธิ <p>๑๑. การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none">- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลน ที่ยื่นขออนุญาต <p>๑๒. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๒.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง</p> <ul style="list-style-type: none">- งานการเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา การบันทึกบัญชี และงานพัสดุที่ยังพบว่ามีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑๓. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๓.๑ ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด สถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ด้าน สิ่งแวดล้อม อาคารสถานที่</p> <ul style="list-style-type: none">- บริเวณรอบศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัยไม่ เพียงพอ- ศพด.บางแห่งยังไม่มีอุปกรณ์เด็กเล่น และสนามเด็กเล่น กลางแจ้ง <p>๑๔. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๔.๑ ด้านสุขภาพอนามัยเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none">- ไม่สามารถควบคุมการระบาดของโรค มือ เท้า ปาก ใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>๑๕. กิจกรรมงานสวัสดิการ พัฒนาชุมชนส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาสตรี</p> <ul style="list-style-type: none">- ประชาชนขาดความสามัคคีในชุมชน- เกิดความไม่ปลอดภัยของเงินที่นำไปจ่ายเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจาก ตำบลบึงปรือมีหมู่บ้านที่อยู่ห่างไกลความเจริญเส้นทาง เปลี่ยว- ผู้นำชุมชนไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ การจัดตั้งกลุ่มอาชีพ เพื่อส่งเสริมรายได้ให้กับกลุ่มอาชีพ ภายในหมู่บ้าน <p>๑๖. กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุข รักษาความสะอาด และสิ่งแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none">- ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาปฏิบัติงาน โดยตรง- ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการป้องกัน โรคติดต่อ และการดูแลสุขภาพแวดล้อม สิ่งปลูกสร้างที่อยู่ อาศัย ให้ถูกสุขลักษณะ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	<p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ ซึ่งมีการวิธีการควบคุมดังต่อไปนี้</p> <p>๑. กิจกรรมจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ <p>๒. กิจกรรมด้านกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none">- คำสั่งมอบหมายงาน- มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายเป็นการเฉพาะ <p>๓. กิจกรรมงานนโยบายและแผน</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม <p>๔. กิจกรรมบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ <p>๕. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none">- ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง- ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง <p>๖. กิจกรรมงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๖.๑. การจัดทำงานบริการสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติ- หน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจน เหมาะสมและเพียงพอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๗. กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม</p> <p>๗.๑ ด้านการควบคุมการจัดการขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none">- มีคำสั่งแบ่งงานภายในงานสาธารณสุข- จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการลดปริมาณขยะโดยการคัดแยกขยะจากแหล่งกำเนิดและลดการเกิดขยะ- ควบคุมการจัดเก็บขยะของพนักงานประจำรถขยะให้มีการจัดเก็บที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น- จัดทำแผนการจัดเก็บขยะและแผนการจัดการขยะรีไซเคิล <p>๘. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๘.๑ การยืมเงินงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none">- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารและความถูกต้องของสัญญายืมเงินเร่งรัดให้ผู้ยืมเงินงบประมาณชดใช้เงินยืม โดยส่งใบสำคัญและเงินที่เหลือจ่าย (ถ้ามี) ภายในระยะเวลาที่กำหนดก่อนการอนุมัติให้ยืมเงิน <p>๙. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๙.๑ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none">- ผู้บังคับบัญชา ดูแล ให้มีการบันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน วางแนวทางให้ผู้ปฏิบัติรายงานปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาย่างถูกต้องเหมาะสม <p>๑๐. งานด้านพัสดุ</p> <p>๑๐.๑ หลักประกันสัญญา</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการหมั่นตรวจสอบว่ามีหลักประกันรายได้ที่ครบกำหนดจ่ายคืนแต่ผู้มีสิทธิยังไม่ได้มารับคืน ให้แจ้งมารับคืนโดยเร็ว อย่างช้าต้องไม่เกิน ๑๕ วันนับแต่วันที่คู่สัญญาพ้นจากข้อผูกพันดังกล่าว <p>๑๑. การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none">๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๒. จัดทำแผนพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคารแจกผู้มาติดต่อ</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโปร่งใสเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p>๑๒. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๒.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การ บัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต. หนองแวง</p> <ul style="list-style-type: none">- ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปี และกำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องของรายงาน การรับ-จ่ายเงินประจำปี และรายงานพัสดุประจำปีที่ต้อง รายงานผู้บริหารประจำปี สำเนาส่ง สตง.ตามระเบียบที่ กำหนดไว้- ให้หัวหน้าสถานศึกษาของ ศพต.แต่ละแห่ง รายงาน ความต้องการ ปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานให้ ผู้บริหารทราบเพื่อจะได้กำหนดแนวทางการบริหาร จัดการเพื่อหาแนวทางการแก้ไขปัญหาด้านการปรับปรุง สภาพของ ศพต. และสนามเด็กเล่นกลางแจ้งของ สถานศึกษาต่อไป <p>๑๓. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๓.๑ ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัดสถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ด้านสิ่งแวดล้อม อาคารสถานที่</p> <ul style="list-style-type: none">- ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปี และ มีการซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือรวมถึงแก้ไขปัญหา ด้านการปรับปรุงสภาพของ ศพต.และ สนามเด็กเล่น กลางแจ้งของสถานศึกษา ต่อไป <p>๑๔. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๔.๑ ด้านสุขภาพอนามัยเด็กเล็ก</p> <p>๑. เมื่อพบนักเรียนที่สงสัยว่าจะป่วย มือ เท้า ปากจะ ให้หยุดเรียนทันที</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๒. แจ้งผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบลหนองแวงเข้าตรวจสอบ</p> <p>๓. หากเกิดการระบาดของโรคมือ เท้า ปาก จะปิดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อทำความสะอาด เป็นเวลา ๗ วัน</p> <p>๑๕. กิจกรรมงานสวัสดิการ พัฒนาชุมชนส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการพัฒนาท้องถิ่น ประชุมประชาคมเสนอความต้องการของชุมชน</p> <p>๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อออกจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ และมีการตรวจนับเงินจำนวนเงิน จัดตามหมู่บ้าน รายคน และแบ่งเจ้าหน้าที่ออกจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ เพื่อความสะดวก และป้องกันการสูญหายของเงินจำนวนมาก</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับชุมชนในการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ ตลอดจนประชาสัมพันธ์การจัดหางานของสำนักงานแรงงานจังหวัดนครราชสีมา</p> <p>๑๖. กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุข รักษาความสะอาดและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. จัดส่งบุคลากรในหน่วยงานไปฝึกอบรม</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ การป้องกันแก้ไขปัญหาที่เกิดจากโรคติดต่อ รักษาความสะอาด ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ของเชื้อโรค พัฒนาชุมชนให้มีสิ่งแวดล้อมที่ดี ปลอดภัย และน่าอยู่</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ ของ อปท. หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓.๔ จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานปลูกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้นและจัดให้มีระบบการตอบคำถามการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน โดยการประเมินผลจากผู้รับบริการ</p> <p>๓.๓.๕ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบและผู้บริหารเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓.๖ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องและสรรหาตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ</p> <p>๓.๓.๗ จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่องส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา, กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมที่สอนน้อง เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๓.๓.๘ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓.๙ แต่งตั้งคณะกรรมการจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน และจัดทำแผนปฏิบัติการโดยให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วม พัฒนาขีดความสามารถ ความรับผิดชอบในการควบคุม กำกับ การเก็บขยะในพื้นที่</p> <p>๓.๓.๑๐ กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓.๑๑ กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาขั้นตอน วิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษี เพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๓.๓.๑๒ ได้จ้างเหมารายวันเพื่อเข้ามาช่วยปฏิบัติงาน เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ทันเวลาที่กำหนด</p> <p>๓.๓.๑๓ จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อและประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโป่งใสและปิดประกาศตามร้านค้าต่างๆในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p>๓.๓.๑๔ มีคำสั่งมอบอำนาจของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ให้หัวหน้าสถานศึกษาในการอนุมัติจ่ายเงินฯ ไม่เกินวงเงิน ๑๐๐,๐๐๐.- บาท, มีคำสั่งแต่งตั้งหัวหน้าสถานศึกษา ผู้อำนวยการกองคลัง และหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ, มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุและเจ้าหน้าที่การเงิน, มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจฎีกาสถานศึกษา, มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับ-ส่งเงิน, มีคำสั่งแต่งตั้งผู้มีอำนาจร่วมลงนามส่งจ่ายเงินฝากธนาคารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>

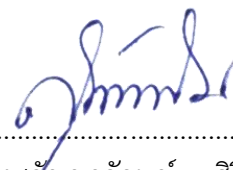
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๓.๑๕ จัดทำโครงการเพื่อขอรับจัดสรรงบประมาณและรายงานขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓.๓.๑๖ จัดอบรมเรื่อง การป้องกันโรค มือ เท้า ปาก เพื่อให้ความรู้แก่ผู้ปกครองและครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๓.๓.๑๗ จัดทำโครงการประชุมประชาคม ระดมความคิดเพื่อให้ชุมชนเกิดการรวมกลุ่มและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนและนำเงินโอนเข้าบัญชีผู้รับเงินสงเคราะห์เปี้ยยังชีพ จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการจ่ายเงินสงเคราะห์เปี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ เพิ่มขึ้น เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการและจัดทำโครงการฝึกอบรมกลุ่มอาชีพ ส่งเสริมการสร้างรายได้เสริมให้กับประชาชนที่สนใจ จัดตั้งกลุ่มอาชีพในชุมชน</p> <p>๓.๓.๑๘ ประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานภายนอกที่มีความรู้ ทางด้านงานสาธารณสุข มาบริการประชาชนและให้คำแนะนำเกี่ยวกับการป้องกันแพร่ระบาดของโรคติดต่อ</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อบรมจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความ มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ อบต.มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอ ผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามเป็นการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลงชื่อ.....



(นางสุทิษญาลักษณ์ ศิริบุรณ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่แทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้งานจัดเก็บเอกสารให้เป็นตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p>	<p>๑. เอกสารจำนวนมากไม่มีการทำลายเอกสารเก่า</p> <p>๒. สถานที่ที่ใช้จัดเก็บเอกสารยังไม่มี การดำเนินการที่เป็นสัดส่วน และจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจน</p>	<p>๑. มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจน เหมาะสมและเพียงพอ</p>	<p>๑. การมอบหมายจากผู้บริหารมีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งานจัดเก็บเอกสารยังพบข้อผิดพลาด และยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. การจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>๑. เอกสารมีอายุเกินกว่า ๑๐ ปีทำให้เอกสารมีจำนวนมาก</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. เนื่องจากบุคลากรไม่ดำเนินไม่มีความรู้เกี่ยวกับการทำลายเอกสาร</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ มีหน้าที่รับผิดชอบ เข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมา ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>สำนักปลัดฯ</p> <p>๑. เจ้าพนักงานธุรการ</p> <p>๒. หัวหน้าสำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมด้านกฎหมาย วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ทุกขั้นตอน</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ (นิติกร) ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสาร และการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p>	<p>๑. คำสั่งมอบหมายงาน ๒. มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายเป็นการเฉพาะ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม ไม่ชัดเจน ๒. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ (นิติกร) ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสาร และการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ปลุกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ ให้ความสำคัญรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้น ๓. จัดให้มีระบบการตอบคำถามการแก้ไขปัญหา เรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนโดยการประเมินผลจาก ผู้รับบริการ</p>	<p>สำนักปลัดฯ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมงานนโยบายและแผนวิสาหกิจ</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานนโยบายและแผนเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>๑. งานการแก้ไขเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจน เหมาะสมและเพียงพอ</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม</p>	<p>๑. การมอบหมายจากผู้บริหารและการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมที่มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งานแก้ไขเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นยังพบข้อผิดพลาด และยังคงมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. งานแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>๒. แผนพัฒนาท้องถิ่นมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมตลอดปี</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายในระดับผู้บริหารเปลี่ยนแปลงตลอด</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบและผู้บริหารเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>สำนักปลัดฯ</p> <p>๑. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๒. หัวหน้าสำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานบริหารงาน บุคคลเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. งานบริหารงานบุคคล	๑. มีการมอบหมาย จากผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่แต่ละงานอย่าง ชัดเจน เหมาะสมและ เพียงพอ	๑. การมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดีต่อการ ควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ๒.งานบริหารงานบุคคล ยังพบข้อผิดพลาด และยัง ต้องมีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑. งานบริหารงานบุคคล ผลกระทบ ๑. ทำให้เกิดความล่าช้างาน บริหารงานบุคคลมีการ คลาดเคลื่อนจากการกำหนด ไว้กระทบต่อสิทธิประโยชน์ ของพนักงานและพนักงาน จ้าง สาเหตุ ๑. เนื่องจากระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องเปลี่ยนแปลงตลอด	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วม การอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อ จะได้นำมาปฏิบัติหน้าที่ ได้ อย่าง ถูก ต่ อ ง ๒. สรรหาตำแหน่งเจ้า พนักงานธุรการ	สำนักปลัดฯ ๑. นักทรัพยากร บุคคล ๒. หัวหน้าสำนัก ปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย	๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น	๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๒. ตรวจสอบสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง	๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ	๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่นการสร้างจิตอาสา, กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น ๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้านเพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัดฯ ๑. นักวิชาการสาธารณสุข ๒. หัวหน้าสำนักปลัด ๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๖.๑ การจัดทำงานบริการสาธารณสุข วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานการให้บริการ สาธารณสุข งานควบคุมโรคและงาน อนามัยสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์</p>	<p>๑. งานบริการสาธารณสุข มีการจัดทำเอกสารหรือ ข้อมูลด้านสาธารณสุขล่าช้า</p>	<p>๑. มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติ หน้าที่แต่ละงานอย่าง ชัดเจน เหมาะสมและ เพียงพอ</p>	<p>๑. การมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดีต่อการ ควบคุมและติดตามใน ระดับ หนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ยังพบ ข้อผิดพลาด และยังคง มีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. งานบริการสาธารณสุขมีการ จัดทำเอกสารหรือข้อมูลด้าน สาธารณสุขล่าช้า ผลกระทบ ๑. อาจทำให้การให้บริการ บางอย่างเกิดความล่าช้า สาเหตุ ๑. เนื่องจากบุคลากรยังไม่มี ความรู้โดยตรงกับงาน</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อ จะได้นำมาปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>สำนักปลัดฯ ๑. นักวิชาการ สาธารณสุข ๒. หัวหน้าสำนัก ปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๙. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๙.๑ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ภาษีสามารถ อ้างอิงในการประเมินภาษีอย่างถูกต้อง เพิ่มประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่างๆ</p>	<p>๑. การบันทึกข้อมูลแผนที่ ภาษีของกองคลังฯ ยังไม่มี การบันทึกข้อมูลให้สมบูรณ์ ครบถ้วน</p> <p>๒. การจัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างยังดำเนินการไม่ แล้วเสร็จ</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชา ดูแล ให้มีการบันทึกข้อมูล ในระบบแผนที่ภาษีให้ เป็นปัจจุบันวาง แนวทางให้ผู้ปฏิบัติ รายงานปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติ หน้าที่ เพื่อกำหนด แนวทางแก้ไขปัญหา อย่างถูกต้องเหมาะสม</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต้อง ปรับปรุงกระบวนการ ควบคุม เพื่อให้การ ปฏิบัติงาน มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ ภาษียังไม่มีผลการ ได้ครบถ้วน</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>๑. ทำให้ไม่สามารถเรียกดู ข้อมูลจากระบบได้ การ จัดเก็บภาษีประจำปีไม่ ถูกต้องครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. ยังไม่มีระบบสารสนเทศ ทางภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) มาปรับใช้ในกระบวนการ ทำงานการพัฒนา</p>	<p>๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติ หน้าที่ เข้ารับ การ ฝึกอบรมศึกษาขั้นตอน วิธีการใช้งานโปรแกรม แผนที่ภาษี เพื่อให้เกิด ความเข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้องอย่าง มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๑. ผู้ช่วยเจ้า พนักงานจัดเก็บ รายได้</p> <p>๒. นักวิชาการ จัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ผู้อำนวยการ กองคลัง</p> <p>๔. ผู้อำนวยการ กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. ด้านพัสดุ ๑๐.๑ หลักประกันสัญญา มีเงินประกันสัญญาที่พ้นจากข้อผูกพัน แล้ว แต่ยังไม่คืนให้แก่ผู้มีสิทธิ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของ หน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕</p>	<p>๑. มีเงินประกันสัญญาที่พ้น จากข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ คืนให้แก่ผู้มีสิทธิ</p>	<p>๑. มีการหมั่นตรวจสอบ ว่ามีหลักประกันรายใด ที่ครบกำหนดจ่ายคืนแต่ ผู้มีสิทธิยังไม่ได้มารับคืน ให้แจ้งมารับคืนโดยเร็ว อย่างช้าต้องไม่เกิน ๑๕ วันนับแต่วันที่คู่สัญญา พ้นจากข้อผูกพัน ดังกล่าว</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต้อง ปรับปรุงกระบวนการ ควบคุม เพื่อให้การ ปฏิบัติงาน มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. มีเงินประกันสัญญาที่พ้น จากข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ คืนให้แก่ผู้มีสิทธิ <u>ผลกระทบ</u> ๑. อาจก่อให้เกิดความ เสียหายกับทางราชการ เนื่องจากไม่ได้ตรวจสอบ ความชำรุดบกพร่องภายใน เวลาที่กำหนด <u>สาเหตุ</u> ๑. เนื่องจากบุคลากรมีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จึงปฏิบัติงานไม่ทันเวลา</p>	<p>๑. ได้จ้างเหมารายวัน เพื่อเข้ามาช่วยปฏิบัติงาน เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ทัน ช่วงเวลาที่กำหนด</p>	<p>กองคลัง ๑. เจ้าพนักงาน พัสดุ ๒. ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอนเรศวร จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่างๆ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลดำเนินการถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำแผนผังเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงต่อเติมอาคารแจกผู้มาติดต่อ</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโป่งใสเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p>	<p>๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน เนื่องจากไม่ทราบระเบียบ กฎหมายตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>๑. อาจก่อให้เกิดความเสียหายกับทางราชการ เนื่องจากการดำเนินการไม่ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>๑. เนื่องจากผู้ขออนุญาตยังขาดความรู้ความเข้าใจของระเบียบกฎหมาย กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือ แผนผังเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโป่งใสและปิดประกาศตามร้านค้าต่างๆ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๑. ผู้ช่วยนายช่างโยธา</p> <p>๒. เจ้าพนักงานธุรการ (กองช่าง)</p> <p>๓. ผู้อำนวยการกองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอกะพ้อ จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๒.งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๒.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด อบต.หนองแวง</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปี และกำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องของรายงาน การรับ-จ่ายเงิน ประจำปี และรายงานพัสดุ ประจำปี ที่ต้องรายงาน ผู้บริหารประจำปี สำเนา ส่ง สดง.ตามระเบียบที่กำหนดไว้</p> <p>๒. ให้หัวหน้าสถานศึกษาของ ศพด.แต่ละแห่งรายงานความต้องการ ปัญหา และอุปสรรคในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อจะได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการเพื่อหาแนวทางการแก้ไขปัญหาด้านการปรับปรุงสภาพของ ศพด. และ สนามเด็กเล่นกลางแจ้งของสถานศึกษาต่อไป</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไรก็ตามยังพบว่า งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัดของ กองการศึกษาฯ อบต.หนองแวง พบว่าการดำเนินการด้านการพัสดุยังมีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อนในบางขั้นตอนของการปฏิบัติงาน ที่ต้องปรับปรุงบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. งานการเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา การบันทึกบัญชี และงานพัสดุที่ยังพบว่ามีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อน</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>อาจทำรายงานการเงินประจำปีเกิดความคลาดเคลื่อนได้ และอาจจะทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>เกิดจากความไม่ชำนาญในการจัดรายงานการเงินและขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงาน มีความรู้ไม่ตรงกับสายงาน และบุคลากรที่ไม่เพียงพอ เนื่องจากบุคลากรที่มีขึ้นอยู่กับจำนวนเด็กและขนาดของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบอำนาจของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ให้หัวหน้าสถานศึกษาในการอนุมัติจ่ายเงินไม่เกินวงเงิน ๑๐๐,๐๐๐.- บาท</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งหัวหน้าสถานศึกษา และหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>๓. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุและเจ้าหน้าที่การเงิน</p> <p>๔. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจฎีกาสถานศึกษา</p> <p>๕. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับ-ส่งเงิน</p> <p>๖. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้มีอำนาจร่วมลงนามส่งจ่ายเงินฝากธนาคารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๑.หัวหน้าสถานศึกษาทุก ศพด.</p> <p>๒.ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา/ผู้ได้รับมอบหมาย</p> <p>๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอกันทรารมย์ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๓.๑ ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดสถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ด้านสิ่งแวดล้อม อาคารสถานที่ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัย เหมาะสมกับผู้เรียน มีภูมิทัศน์ที่สวยงาม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>๑. บริเวณรอบศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัยไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำ และมีการซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวงรวมถึงแก้ไขปัญหาด้านการปรับปรุงสภาพของ ศพต. และสนามเด็กเล่นกลางแจ้งของสถานศึกษาต่อไป</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไรก็ตามยังพบว่า ศพต.บางแห่งยังไม่ มี สนาม เด็ก เล่น กลางแจ้งสำหรับส่งเสริมพัฒนาการของเด็กเล็กในศพต.ยังคงต้องปรับปรุงบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. บริเวณรอบศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัยไม่เพียงพอ</p> <p>๒. ศพต.บางแห่งยังไม่มีอุปกรณ์เด็กเล่น และสนามเด็กเล่นกลางแจ้ง</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>๑. อาจเกิดความไม่ปลอดภัยของเด็กเล็กใน ศพต. และ การจัดการเรียนการสอนเพื่อส่งเสริมพัฒนาการของเด็กยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>๑. งบประมาณที่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการเพื่อขอรับจัดสรรงบประมาณ และรายงานขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๑.หัวหน้าสถานศึกษาทุก ศพต.</p> <p>๒.ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา/ผู้ได้รับมอบหมาย</p> <p>๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอกันทรารมย์ จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๔. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑๔.๑ ด้านสุขภาพอนามัยเด็กเล็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อลดปัญหาการระบาดของ โรคมือ เท้า ปาก ระบาด ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ทั้ง ๖ แห่ง</p>	<p>๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังพบ การระบาดของ โรค มือ เท้า ปาก</p>	<p>๑. เมื่อพบนักเรียนที่สงสัยว่าจะป่วย มือ เท้า ปากจะให้หยุดเรียนทันที</p> <p>๒. แจ้งผู้อำนวยการ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบลหนองแวงเข้าตรวจสอบ</p> <p>๓. หากเกิดการระบาดของ โรคมือ เท้า ปาก จะปิด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อทำความสะอาด เป็นเวลา ๗ วัน</p>	<p>๑. ยังพบโรคระบาดของโรคมือ เท้า ปาก ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. ไม่สามารถควบคุมการระบาดของโรค มือ เท้า ปาก ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>๑. เด็กต้องหยุดเรียนติดต่อกันหลายวัน</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>๑.ผู้ปกครองไม่มีความรู้เรื่องการสังเกตอาการของบุตรหลาน ว่าเป็นโรค มือ เท้า ปากหรือไม่</p> <p>๒. นักเรียนที่เป็นโรค มือ เท้า ปาก ไม่ยอมหยุดเรียนทำให้เป็นการแพร่ระบาดโรคไปสู่ นักเรียนคนอื่น ๆ</p>	<p>๑. จัดอบรมเรื่อง การป้องกันโรค มือ เท้า ปาก เพื่อให้ความรู้แก่ผู้ปกครองและครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๑.หัวหน้าสถานศึกษาทุก ศพด.</p> <p>๒.ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา/ผู้ได้รับมอบหมาย</p> <p>๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอกะพ้อ จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรมด้านงานสวัสดิการ พัฒนาชุมชนส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ชุมชนเกิดความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองและมีคุณภาพชีวิตที่ดี และให้ประชาชนในท้องถิ่นเกิดการรวมกลุ่มและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>๒. เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม</p>	<p>๑. ประชาชนขาดความสามัคคีในชุมชน</p> <p>๒. เกิดความไม่ปลอดภัยของเงินที่นำไปจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากตำบลหนองแวง มีหมู่บ้านที่อยู่ห่างไกลความเจริญเส้นทางเปลี่ยว</p> <p>๓. ผู้นำชุมชนไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์การจัดตั้งกลุ่มอาชีพ เพื่อส่งเสริมรายได้ให้กับกลุ่มอาชีพภายในหมู่บ้าน</p>	<p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการพัฒนาท้องถิ่น ประชุมประชาคมเสนอความต้องการของชุมชน</p> <p>๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อออกจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพและการตรวจนับเงินจำนวนเงินจัดตามหมู่บ้าน รายคน และแบ่งเจ้าหน้าที่ออกจ่ายเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพเพื่อความสะดวก และป้องกันการสูญหายของเงินจำนวนมาก</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับชุมชนในการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ ตลอดจนประชาสัมพันธ์การจัดหางานของสำนักงานแรงงานจังหวัดนครราชสีมา</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการประชุมประชาคมระดมความคิดเห็นเพื่อให้ชุมชนเกิดการรวมกลุ่มและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>๒. พื้นที่ อ.บต.หนองแวง เป็นที่ภูเขา มีจำนวนหมู่บ้านทั้งหมด ๒๒ หมู่บ้าน ซึ่งเป็นพื้นที่ห่างไกลความเจริญเส้นทางเข้าหมู่บ้านบางหมู่บ้านเป็นป่า ทำให้ยากต่อการดูแลรักษาเงินให้มีความปลอดภัยได้</p> <p>๓. ประชาชนในพื้นที่ไม่มีเวลาในการเข้าร่วมการฝึกอบรมอาชีพ เนื่องจากมีอาชีพหลักจากการทำเกษตรกรรม</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. ประชาชนขาดความสามัคคีในชุมชน</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>๑. เกิดความไม่ปลอดภัยของเงินที่นำไปจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากตำบลหนองแวงมีหมู่บ้านที่อยู่ห่างไกลความเจริญเส้นทางเปลี่ยว</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>๑. ผู้นำชุมชนไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์</p>	<p>๑. จัดทำโครงการประชุมประชาคม ระดมความคิดเห็นเพื่อให้ชุมชนเกิดการรวมกลุ่มและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>๒. นำเงินโอนเข้าบัญชีผู้รับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และจัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ</p>	<p>สำนักปลัดฯ</p> <p>๑. ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน</p> <p>๒. นักพัฒนาชุมชน</p> <p>๓. หัวหน้าสำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอกันทรารมย์ จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๖. กิจกรรมด้านงานสาธารณสุข รักษา ความสะอาดและสิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริการประชาชนในเขตพื้นที่ ของ อบต.หนองแวง ได้รับบริการด้าน สาธารณสุขอย่างทั่วถึง และป้องกันการ แพร่ระบาดของโรคติดต่อได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้ชุมชนเป็นเมืองน่าอยู่ มี สุขลักษณะที่ดี ปลอดภัย ปราศจาก โรคติดต่อ</p>	<p>๑. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการป้องกัน โรคติดต่อ และการดูแล สภาพแวดล้อม สิ่งปลูกสร้างที่ อยู่อาศัย ให้ถูกสุขลักษณะ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ การป้องกัน แก้ไขปัญหาที่เกิดจาก โรคติดต่อ รักษาความ สะอาด ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ของเชื้อโรค พัฒนาชุมชนให้มี สิ่งแวดล้อมที่ดี ปลอดภัย และน่าอยู่</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความ สนใจ เกี่ยวกับการป้องกัน การแพร่ระบาดของ โรคติดต่อ ๒. ประชาชนบางกลุ่มไม่ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการ จัดบ้านเรือนให้ถูก สุขลักษณะ ไม่รักษาความ สะอาด ปลอดภัย และไม่ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการป้องกัน โรคติดต่อ และการดูแล สภาพแวดล้อม สิ่งปลูกสร้าง ที่อยู่อาศัย ให้ถูกสุขลักษณะ ผลกระทบ <u>ผลกระทบ</u> ๑. เกิดการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อในพื้นที่ สาเหตุ ๑. ผู้นำชุมชนไม่ให้ความ สำคัญเกี่ยวกับการ ประชาสัมพันธ์</p>	<p>๑. ประสานขอความ ร่วมมือจากหน่วยงาน ภายนอกที่มีความรู้ ทางด้านงานสาธารณสุข มาบริการประชาชนและ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการ ป้องกันแพร่ระบาดของ โรคติดต่อ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายให้ประชาชน รักษาความสะอาดของ บ้านเรือน ให้ถูก สุขลักษณะ ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย</p>	<p>สำนักปลัดฯ ๑. นักวิชาการ สาธารณสุข ๒. หัวหน้าสำนัก ปลัด</p>



ลงชื่อ.....

(นางสุกัญญาลักษณ์ ศิริบุรณ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่แทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

เนื่องด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา ไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำรายงานตาม แบบ ปค.๖

ลงชื่อ.....

(นางสุกัญญาลักษณ์ ศิริบุรณ์)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่แทน
นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔