



อ.น.เมือง  
อ.บ.น.เมือง

# สำเนาฉบับ



ที่ นก ๗๔๐๐๑/ ๙๓๔

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง  
อำเภอโนนกวาง จังหวัดหนองบัวลำภู ๒๕๑๗๐

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งรายงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอโนนกวาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายใน

จำนวน ๑ ชุด

ตามที่ หน่วยงานรับตรวจภายในได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘ กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายในโดยใช้มาตรการการควบคุมภายในให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับตั้งแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและรายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง ได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังรายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายทรัพย์ทวี ศรีมุงคุณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง

โทร ๐๘๒ - ๙๕๑๐๐๑

โทรสาร ๐๘๒ - ๙๕๑๐๐๐

ผู้ลงนาม ๑๙ ต.ค. ๖๒

พิมพ์/ทาน...:	.....
หัวหน้างาน...:	.....
หัวหน้าสำนักปลัด...:	.....
รองปลัด...:	.....
ปลัด...:	.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเน่อนากกลาง

ด้วยองค์กรบริหารส่วนตำบลโนนเมือง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่ง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้าน การรายงานที่เที่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนเมือง เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ นายอำเน่อนากกลาง...

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในปีงบประมาณปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ตี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)**

๑.๑ งานด้านการบริหารงานบุคคล การวิเคราะห์ยุทธศาสตร์การพัฒนาบุคลากรและ มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อสำรวจสภาพปัญหาความต้องการของบุคลากรว่าขาด ความรู้ หรือทักษะในด้านใดແล้าจัดทำข้อมูลในการจัดทำหลักสูตรในการฝึกอบรม

๑.๒ งานด้านการการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย การออกแบบการซ้ายเหลือสาธารณภัยนอกพื้นที่เพิ่มขึ้นแต่เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อยอาจทำให้เกิดความล่าช้าหรือความ ผิดพลาดได้ มีวัสดุอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานที่ต้องจัดหาให้เพียงพอ

๑.๓ งานนโยบายและแผน การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรร งบประมาณ ตามแผนที่ตั้งไว้ แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน

๑.๔ งานสังเคราะห์ผู้สูงอายุผู้พิการ ผู้ป่วยติดเชื้อและผู้ด้อยโอกาส - ผู้สูงอายุและคนพิการมีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้นและย้ายที่อยู่บ่อยอาจจะติดปัญหารับลงทะเบียนและเงินช้ำซ้อนรวมทั้งกล่อนได้

- การเบิกจ่ายสังเคราะห์เบี้ยยังชีพมีความเสี่ยงในการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร (บัญชีเปิด/เปลี่ยน)

๑.๕ งานนิติการ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มีประสบการณ์เกี่ยวกับงานท้องถิ่นโดยตรง

๑.๖ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประชาชนยังขาดการให้ความสำคัญกับการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง

๑.๗ . งานกิจกรรมสpa - สมาคมสpa อบต.โนนเมืองได้รับเอกสารระเบียบวาระการประชุมล่าช้า

- ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดส่งข้อมูลเอกสารประกอบการประชุมล่าช้า

๑.๘ กิจกรรมงานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - เจ้าหน้าที่และบุคลากร ภายนอกศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก แม้จะได้เข้ารับการฝึกอบรม แต่ก็ยังไม่เข้าใจอย่างถ่องแท้ จึงทำให้การดำเนินงาน ตามระเบียบเกิดความล่าช้า

๑.๙ กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา - เจ้าหน้าที่และบุคลากร ยังไม่ได้รับการอบรมเรื่องการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษา และยังขาดการร่วมมือกันในการจัดทำพัฒนาการศึกษา

๑.๑๐ งานครุภัณฑ์และทะเบียนทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ด้านงานพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑.๑๑ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากปัจจุบันงานมีมากอาจทำให้การจัดเก็บรายได้ล่าช้า

๑.๑๒ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง ด้านงานสำรวจ - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานช่างไม่เพียงพออาจเป็นเหตุให้ปฏิบัติงานด้านช่างล่าช้าหรืออาจไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

### ๒.๑ งานด้านการบริหารงานบุคคล

- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาบุคลากร

- ดำเนินการประชุมวิเคราะห์ยุทธศาสตร์การพัฒนาบุคลากร

- กำหนดค่าวัช้วงที่ใช้ในการติดตามการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามยุทธศาสตร์

๒.๒ งานด้านการการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย จัดทำ อปพร.เพื่อเตรียมสถานการณ์ความรุนแรงจากหน่วยงานอื่นมาร่วมปฏิบัติภารกิจ จัดทำแผนการจัดทำพัสดุ และควบคุมตรวจสอบอยู่เป็นประจำ

๒.๓ งานนโยบายและแผน - ทบทวนการจัดทำแผนโดยทบทวนและวัดถูกประสิทธิภาพ เน้นเจน

- ติดตามตรวจสอบกิจกรรมให้สอดคล้องที่แผนที่วางไว้

- ประชาสัมพันธ์การประชุมประชาชนอย่างต่อเนื่อง

- กำชับคณะกรรมการติดตามฯการดำเนินโครงการตามแผนให้มีการติดตามประเมินผลให้ที่ประชุมสภารับทราบ

๒.๔ งานส่งเสริมผู้สูงอายุผู้พิการ ผู้ป่วยติดเชื้อและผู้ด้อยโอกาส

- รณรงค์ประชาสัมพันธ์และจัดไว้มีการประชาคมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง

- เจ้าหน้าที่เข้าติดตามและร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง

#### ๒.๕ งานนิติการ

- เข้าร่วมอบรมความรู้เกี่ยวกับงานโดยตรง

- เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสอบสวนวินัยร่วมกับ อปท.อื่นเพื่อหาประสบการณ์และหาเครือข่ายร่วมแขกร่วมประสบการณ์การทำงาน

#### ๒.๖ งานสารสนเทศและสื่อแวดล้อม

- กระตุ้นและสร้างกระแสการลดปริมาณขยะในชุมชนการรักษาความสะอาดให้ชุมชนให้ต่อเนื่อง

- จัดหารถเก็บขยะเพิ่ม ๑ คันพร้อมพนักงานประจำรถ

- จัดระบบการเก็บขยะให้มีประสิทธิภาพ

๒.๗ กิจกรรมสภา - ทำหนังสือแจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดในแผนงานและจัดทำเอกสารการประชุมในส่วนที่เกี่ยวข้องล่วงหน้า

- มีการติดตามผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

๒.๘ กิจกรรมงานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นค่อยตรวจสอบ ดูหนังสือ สั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานศูนย์พัฒนา-เด็กเล็ก อย่างสม่ำเสมอ

๒.๙ กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นค่อยตรวจสอบ ดูหนังสือ สั่งการและระเบียบที่เกี่ยวกับงานในด้านการจัดทำแผนการศึกษาของศูนย์พัฒนา-เด็กเล็ก

๒.๑๐ งานครุภัณฑ์และทะเบียนทรัพย์สิน รายงานผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

๒.๑ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย)

สำหรับพนักงานส่วนตำบลเพื่อหาบุคลากรที่มีหน้าที่ดูต่องเข้ามาปฏิบัติงาน

- เสนอผู้บริหารเกี่ยวกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นเพื่อจัดหาบุคลากรมารปฎิบัติงานในช่วงที่มีการจัดเก็บภาษี

๒.๒ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง ด้านงานสำรวจ

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

- จัดหาบุคลากรด้านงานซ่างเพิ่ม

- ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่นที่มีประสบการณ์

ลายมือชื่อ ..... 

( นายทรัพย์ทวี ศรีวงศุณ )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง

วันที่...๗.๐... เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้เกิดความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง และที่ไม่ถูกต้องรวมทั้งปฏิบัติตามเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้ง ความรู้ ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การ บริหารส่วนตำบลโนนเมือง ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง ความล้มพั้นธ์ระหว่างหน่วยงานภายในเพื่อให้รองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่ง แต่ การปฏิบัติจริงไม่ครอบคลุมตามคำสั่งโครงสร้าง องค์กรได้กำหนดไว้ชัดเจน แต่ยังไม่สามารถสรุป บทบาทบุคลากรได้ตามตำแหน่งที่กำหนดยังคง กระจายงานหลักให้ข้าราชการรับผิดชอบ และมี พนักงานจ้างเป็นผู้ช่วยเหลือการปฏิบัติงาน จำนวนบุคลากรก็ยังไม่เพียงพอ กับปริมาณงาน การทำความสะอาดเชิงบูรณะ เช่น การซ่อมแซม ทาสี ซ่อมแซมเครื่องจักร อุปกรณ์ ฯลฯ ที่มีความซับซ้อน ซึ่งบุคลากร ไม่สามารถรับผิดชอบได้ทั้งหมด ขาดความเชื่อถือศรัทธาที่มีต่อ หน่วยงานที่มีส่วนร่วมในกิจกรรม/โครงการ ต่างๆ ยังขาดแรงจูงใจที่ทำให้ประชาชนจะเข้าร่วม กิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล อย่าง สม่ำเสมอและตลอดไป ผู้บริหารทุกระดับ ควรให้ ความสำคัญกับการจัดวางระบบควบคุมภายใน และให้ความรู้เพิ่มพูนประสบการณ์ เพื่อให้เกิด ความเข้าใจในเรื่องจัดวางระบบและประเมินการ ควบคุมภายในเพิ่มมากขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ด้วยกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้ประสบผลสำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดได้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารที่มีการระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่สามารถชี้ให้เห็นถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตราค่าแรง เป็นต้น</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ สำนักใหญ่จะเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ได้แก่ คุณภาพและความสามารถของบุคลากร โครงสร้างองค์กร เครื่องมือเครื่องใช้ และมีทรัพยากรที่มีในองค์กร ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่อาจควบคุมได้ ได้แก่ ความรับผิดชอบของผู้นำและประชาชน การมีส่วนร่วมในการพัฒนาการยอมรับ ความเชื่อถือเชื่อมั่นในองค์กร</p>
<b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้เห็นถูกปฏิบัติงานให้เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำหนดคุณภาพให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามทุกส่วนราชการยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>
<b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> <p>มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรดังนี้</p> <p>๔.๑ ปรับปรุงระบบคอมพิวเตอร์ให้ใช้งานได้ดี</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศมีความเหมาะสมและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมมากล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมืองและหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งจัดทำรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เพย์แพททั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น เฟชบุ๊ก เว็บไซต์ เป็นต้น แต่ความเสถียรของอินเทอร์เน็ตยังมีข้อจำกัด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.๒ ตรวจสอบแผนจัดทำพัสดุและประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานทราบ</p> <p>๔.๓ การใช้งานระบบสารสนเทศการปฏิบัติราชการของส่วนโดยรวมรูปแบบ Internet และระบบ Network ทั้งหน่วยงานสามารถสืบค้นข้อมูลการใช้งานร่วมกันได้ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ Wireless Lan ภายในองค์กร</p> <p>๔.๔ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เกี่ยวกับการเข้าดำเนินงานของผู้รับจ้างผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้าน วิทยุชุมชนในท้องถิ่น และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของทางองค์กรบริหารส่วนตำบลโนนเมืองเพื่อให้ประชาชนหรือผู้นำชุมชนที่อยู่ในพื้นที่เข้าตรวจสอบอีกทางหนึ่ง</p>	
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถามและรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตาม ประเมินผลในแบบติดตาม ป.ค.๕ องค์กร บริหารส่วนตำบลโนนเมือง มีการประเมินผล การควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปรับปรุง ปรับปรุง ตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราวกรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และมีการวินิจฉัยสั่งให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสื้นไปปัจจุบันมีการประเมินตนเองแต่ละงานเสนอต่อผู้บริหาร ผลการประเมินประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวันยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามที่สือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๔.๓/วด๐๔ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

องค์กรบริหารส่วนตำบลโนนเมือง มีส่วนราชการ ๔ ส่วนราชการ แต่ละหน่วยงานยังมีความเสียอยู่แต่อย่างไรก็ตามองค์กรบริหารส่วนตำบลโนนเมืองยังคงต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนงานที่เหมาะสมไว้แล้ว และองค์กรบริหารส่วนตำบลโนนเมืองต้องไปดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการปรับปรุงต่อไป

ลายมือชื่อ.....

( นายทรัพย์ทวี ศรีมุงคุณ )

ตำแหน่ง นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลโนนเมือง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.

### สำนักปลัด

### รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระบบงานการดำเนินงานสื้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ภายในที่มีอยู่	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังไม่ยุบ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๑. งานด้านการบริหารงานบุคคล</b> <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ บุคคลกรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ <b>จุดเด่นของบุคคล</b> - มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการรัฐสภา และพัฒนาตำแหน่งทางการ วิศวกรรมห้องทดลองและภาร กิจการวิจัยและพัฒนา และภารกิจทางวิชาชีพของแต่ ละบุคคล <b>จุดที่ต้องระวัง</b> - ไม่มีการกำหนด มาตรฐานที่ชัดเจน และขาดการประเมินผล บุคคลกรที่มีความสามารถ ทางวิชาชีพต่ำ	- การพัฒนาบุคคลกรที่ เป็นปัจจัย แห่งความแข็ง บุคคลกรโครงสร้าง วิเคราะห์ปัญหาและภาร กิจภารกิจทางวิชาชีพและ ภารกิจทางวิชาชีพของแต่ ละบุคคลที่ต้องสอดคล้อง บุคคลกรไปพัฒนาหรือ <sup>*</sup> การจัดอบรม บุคคลกรที่ต้องสอดคล้อง ความรู้ของแต่ละบุคคล	- มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการรัฐสภา และพัฒนาตำแหน่งทางการ วิศวกรรมห้องทดลองและภาร กิจการวิจัยและพัฒนา และภารกิจทางวิชาชีพ และการดำเนินการ ตามที่ต้องการ	- ประชุมวางแผนการ จัดทำแผนพัฒนา บุคคลกรโครงสร้าง ประจำปีตามที่ได้ กำหนดไว้	- การวิเคราะห์ ผลกระทบจากการที่บุคคล บุคคลกรและภารกิจ ประจำปีตามที่ได้ กำหนดไว้	- ฝึกอบรมผู้นำ คุณภาพ บุคคลกร ประจำปี	- งานการบริการ เชิงพาณิชย์ ภารกิจ ประจำปี

卷之三

LITERATURE

କାହାର ନାମକୁ ଓ କାହାର ପାଦକୁ

### สำนักปลัด

### รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับนายเลขาธารดำเนินงานสืบสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

การบริจามภูมายี่ห้อตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมและการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ภายในที่มีอยู่	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การรับปฐม การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๓. งานนโยบายและแผน</b> - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การจัดทำนโยบายพัฒนาเป็นไปตาม กำหนดเวลาและเปียบหมายที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้มีประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมในการจัดทำ            แผนปัจจุบันเพื่อกำกับ            สถานการณ์ปัจจุบันฯ</li> <li>- การบรรลุจุดประสงค์ใน            ยุบงบประมาณ</li> <li>- การบรรลุจุดประสงค์ใน            แผนพัฒนาฯ</li> <li>- เพื่อให้การจัดทำนโยบายพัฒนาเป็นไปตาม            กำหนดเวลาและเปียบหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- เพื่อให้มีประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของ            เจ้าหน้าที่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การตรวจสอบ            สถานการณ์ปัจจุบันฯ</li> <li>- รายงานการ            ประเมินผลลัพธ์ฯ</li> <li>- รายงานการ            ประเมินผลลัพธ์ฯ</li> <li>- รายงานการ            ประเมินผลลัพธ์ฯ</li> <li>- รายงานการ            ประเมินผลลัพธ์ฯ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การประเมินผลจาก            ผู้บังคับบัญชา</li> <li>- รายงานการประเมินผล            ตามมาตรฐาน            งบประมาณตามแผน            ที่ตั้งไว้</li> <li>- แผนพัฒนาฯ</li> <li>- แผนพัฒนาฯ</li> <li>- รายงานการประเมินผลลัพธ์ฯ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ความเสี่ยง            ที่มีอยู่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทบทวนการจัดทำแผน            รายลับของเจ้าหน้าที่</li> <li>- ทบทวนผลลัพธ์ฯ</li> <li>- ติดตามตรวจสอบ            กิจกรรมที่ออกตั้งไว้</li> <li>- ประเมินท่าทางไปร            บประชุมประจำเดือน            ครึ่งปี</li> <li>- ประเมินท่าทางไปร            บประชุมประจำเดือน            ครึ่งปี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- งานบัญชีฯ</li> <li>- รักษาฯ</li> <li>- โครงการตามที่ได้ตั้งใจ</li> <li>- ดำเนินการตามที่ต้องการ</li> <li>- รักษาประชุมฯ</li> </ul>

## สำนักปลัด

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน

## สำหรับระยะเวลากำดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

การกิจกรรมภายนอกที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการจัดตามแผนการดำเนินการพื้นที่ภูมิภาค อีกทั้งสำนักงบประมาณทุนของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง ผู้ด้อยโอกาส	การควบคุม ภัยในที่มีอยู่	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	
			การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน
๔. งานสังเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส ผู้ป่วยติดเชื้อและ ผู้ต้องขัง	- ระบบฐานข้อมูลทาง สูบบุหรี่และการกำกับดูแล ผู้ต้องขัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำบัญชีรายงาน การเบิกจ่ายเงินเดือน ผู้บริหารในภาระทุน</li> <li>- ระบบสารสนเทศของ กรมส่งเสริมฯ</li> <li>- การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ด้อยค่าใช้จ่าย ผู้ด้อยโอกาส เป็นไปด้วยความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่ออกบังคับและ นำไปใช้ต่อการพัฒนาช่องทาง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างความเข้าใจและ ความร่วมมือให้แก่ ประชาชนและผู้นำ ชุมชน</li> <li>- ระบบประชาสัมพันธ์ และจัดประชุมชุมชนอย่าง ประจำเดือนและเจรจา และรับฟังความเห็นของ ผู้สูงอายุผู้ด้อยค่าใช้จ่าย อย่างต่อเนื่อง</li> <li>- ยังคงดำเนินการ ตามที่ได้กำหนดไว้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้สูงอายุและครอบครัวที่ มีแนวโน้มพัฒนาเชิงลบ และเข้ามาร่วมบูรณาการ ต่อเนื่อง</li> <li>- การเบิกจ่ายสังคมชราษฎร์ เบี้ยยังชีพผู้มีความเสี่ยงใน การถอนเงินเข้าบัญชี ธนาคาร (บัญชีบีด/ บีสีบี)</li> </ul>

**สำนักปลัด**  
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒**

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือการกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๔. งานนิติการ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินงานทางด้านกฎหมาย การ พิจารณา วินิจฉัยข้อกฎหมาย งานเรื่องราวด้วยทุกชั้น และ ร้องเรียน การแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนเป็นไปด้วย ความถูกต้อง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังไม่มีประสบการณ์ เกี่ยวกับงานท้องถิ่น โดยตรง</li> <li>- สภาพเศรษฐกิจ การเมืองและระเบียบ กฎหมายที่เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คำสั่งอุดหนี้ในเมือง เรื่อง มอบหมายงานและ หน้าที่ความรับผิดชอบ ของอุดหนี้ในเมือง</li> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้และ ประสบการณ์เกี่ยวกับ กม.ระเบียบต่างๆการ พิจารณาข้อวินิจฉัย ข้อ กฎหมาย งานสอบสวน งานรับเรื่องร้องเรียน การแก้ปัญหาให้กับ ประชาชนเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คำสั่งของค์การบริหาร ส่วนตำบลในเมือง เรื่อง มอบหมายงานและ หน้าที่ความรับผิดชอบ ขององค์การบริหารส่วน ตำบลในเมือง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังไม่มีประสบการณ์ เกี่ยวกับงานท้องถิ่น โดยตรง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าร่วมบرمความรู้ เกี่ยวกับงานโดยตรง</li> <li>- เจ้าร่วมเป็น คณะกรรมการสอบสวน วินัยร่วมกับ อปท.อื่น เพื่อหาประสบการณ์ และหาเครื่องช่วยร่วม แขร์ประสบการณ์การ ทำงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- นิติกร</li> <li>- หัวหน้า สำนักปลัด</li> </ul>

สำนักปลัด  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - กิจกรรมให้บริการเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการเก็บขยะมูลฝอยของประชาชนในพื้นที่ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น	- ปริมาณขยะมูลฝอยมากขึ้นทุกวันทำให้การเก็บขยะไปกำจัดได้ลำบาก  - ลดขยะมีเพียง ๑ คันไม่เพียงพอต่อการเก็บขยะไปกำจัด ทำให้มีขยะตกค้างมาก	- รณรงค์ลดปริมาณขยะด้วยแนวทางต่างได้แก่ การอบรมให้ความรู้ให้เก็บปช.  - การประกวดหมู่บ้านสะอาดเพื่อกระตุ้นและสร้างแรงผลักดันให้เก็บขยะก่อนทิ้ง  - การเดินรณรงค์ในชุมชนการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง  - จัดสรรงบประมาณเพื่อจัดซื้อรถเก็บขยะเพิ่ม	- ได้ติดตามผลการปรับปรุงควบคุมภายใน ยังส่วนต้องปรับปรุง แก้ไขเพิ่มเติม	- ประชาชนยังให้ความสำคัญกับการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	- กระตุ้นและสร้างกระผลการลดปริมาณขยะในชุมชนการรักษาความสะอาดให้ชุมชนให้ต่อเนื่อง  - จัดหารถเก็บขยะเพิ่ม ๑ คันพร้อมพนักงานประจำรถ  - จัดระบบการนำขยะให้มีประสิทธิภาพ	- งานสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม - หัวหน้า-ส่วนราชการ

สำนักปลัด  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสั้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมงานด้านการเงินและงานการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และงานการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ หนังสือสังกัด และการ ลงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำงานด้าน การเงิน และพัสดุของ ศูนย์พัฒนา-เด็กเล็ก ยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญด้าน การเงิน และงานการ พัสดุ</li> <li>- เจ้าหน้าที่และบุคลากร ภายในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในการดำเนินการ ตามระเบียบพัสดุ และ ระเบียบงานการเงินและ บัญชีของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระยะ</li> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อ กฎหมายและหนั้นศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</li> <li>- มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> <li>- มีการจัดส่งครุภัณฑ์และ เด็กและผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจ ใน ระเบียบ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระยะ มีการออก อบรม แต่ก็ยังไม่เข้าใจ อย่างถ่องแท้ จึงทำให้ ดำเนินการ ตาม ระเบียบเกิดความล่าช้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่และบุคลากร ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก แม้จะได้เข้ารับการฝึก อบรม แต่ก็ยังไม่เข้าใจ อย่างถ่องแท้ จึงทำให้ ดำเนินการ ตาม ระเบียบเกิดความล่าช้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้เจ้า หน้าที่หมั่นค่อยตรวจสอบ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ระเบียบห้องเรียนและการ ใช้จ่าย ร่องรอย งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อย่างเข้มงวด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการ ศึกษาฯ</li> <li>- ผู้อำนวยการ ศึกษาฯ</li> <li>- ผู้อำนวยการ ศึกษาฯ</li> <li>- ผู้อำนวยการ ศึกษาฯ</li> </ul>

สำนักปลัด  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

การกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>๙.กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</b> <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b> - เพื่อให้งานด้านบริหารและวิชาการมีประสิทธิภาพ สามารถใช้เป็นกรอบแนวทางในการพัฒนาการจัดการศึกษา ส่งผลให้งานบริหารการศึกษามีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล	<b>ความเสี่ยง</b> - บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> - บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังไม่ได้รับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา	- การควบคุมมีความเหมาะสม ในระดับหนึ่ง โดยส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระบบ หนังสือสังการ จากรัฐส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น และ ดำเนินการจัดทำตาม แนวทางในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา ของรัฐส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	- ส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระบบ หนังสือสังการ จากรัฐส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น และยัง ขาดการร่วมมือกันใน การและระบบ เนื่องจาก เกี่ยวกับงานในด้านการ จัดทำแผนการศึกษาของ ศูนย์พัฒนา-เด็กเล็ก	- เจ้าหน้าที่และบุคลากร ยังไม่ได้รับการอบรม เรื่องการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษา และยัง ขาดการร่วมมือกันใน การและระบบ เนื่องจาก เกี่ยวกับงานในด้านการ จัดทำแผนการศึกษาของ ศูนย์พัฒนา-เด็กเล็ก	- มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่ หมั่นค่อย ตรวจสอบ ดูหนังสือ สัง การและระบบ เนื่องจาก เกี่ยวกับงานในด้านการ จัดทำแผนการศึกษาของ ศูนย์พัฒนา-เด็กเล็ก	- ผ่องใส การศึกษา - นักวิชาการ - ศึกษา - ครุภัณฑ์สื่อ - บุคลากรใน องค์กร - ศึกษา

สำนักปลัด  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. งานครุภัณฑ์และทะเบียนทรัพย์สิน	๑. การจัดพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อ - จัด ซ้าง จึงเป็นเหตุให้การ จัดซื้อ - จัดซ้าง ไป กระฉกตัวในช่วงใกล้สิ้น ปีงบประมาณ ๒. บุคลากรในการ ปฏิบัติงานด้านการพัสดุ ไม่ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามแผน	๑. มีการกำกับดูแลโดย ผู้อำนวยการกองคลัง อย่างเคร่งครัดและ สม่ำเสมอ ๒. คำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง	เพียงพอ	เจ้าหน้าที่ด้านงานพัสดุ ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	รายงานผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแลให้มีการ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัด	นางสาวพิฤด พานะ นางแสง ผู้อำนวยการ กองคลัง

สำนักปลัด  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ	๑.บุคลากรไม่เพียงพอ และยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานโดยตรง จึงทำให้เกิดปัญหาในการจัดเก็บรายได้ ๒.งานจัดเก็บรายได้มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น แต่บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้เกิดปัญหานในการปฏิบัติงาน	๑. มีการสอบแข่งขันเพื่อรับพนักงานในตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๒. ในช่วงเวลาการจัดเก็บรายได้เจ้าหน้าที่ในกองคลังฯ ออกเก็บรายได้ช่วยกัน	เพียงพอ	เนื่องจากบ妮มานงานมีมากอาจจะทำให้การจัดเก็บรายได้ล่าช้า	๑.ประชาสัมพันธ์การรับโอน (้าย) สำหรับพนักงานส่วนตำบลเพื่อหาบุคลากรที่มีหน้าที่โดยตรงเข้ามาปฏิบัติงาน ๒.เสนอผู้บริหารเกี่ยวกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น เพื่อจัดหาบุคลากรมาปฏิบัติงานในช่วงที่มีการจัดเก็บภาษี	นางสาวพิฤตา เนาว์แสง ผู้อำนวยการ กองคลัง

สำนักปลัด  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๑๒.กิจกรรมด้านการก่อสร้าง วัตถุประสงค์</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของงานก่อสร้างได้ มาตรฐานถูกต้องตามหลักวิชาการ</li> <li>- เพื่อให้การปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับงานซ่างทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด</li> </ul> <b>กิจกรรมด้านงานสำรวจ วัตถุประสงค์</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้ได้ประสิทธิภาพของงานสำรวจที่ได้ มาตรฐานในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ด้านงานซ่าง ไม่เพียงพออาจเป็น สาเหตุที่ปฏิบัติงานไม่มี ประสิทธิภาพและมี ความล่าช้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คำสั่งแต่งตั้งควบคุม ภายใน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ในเรื่องเทคนิคทางด้าน วิศวกรรมชั้นสูงใน โครงการที่ต้องใช้ในงาน ที่มีขนาดใหญ่</li> <li>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากไม่มี นายซ่างสำรวจโดยมี เอกพะผู้ช่วยซ่างสำรวจ ทำให้งานไม่มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ช่างไม่เพียงพออาจเป็น สาเหตุให้ปฏิบัติงานด้าน ซ่างล่าช้าหรืออาจไม่มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม</li> <li>- จัดหาบุคลากรด้านงาน ช่างเพิ่ม</li> <li>- ขอคำปรึกษาจาก หน่วยงานอื่นที่มี ประสบการณ์</li> </ul>	กองซ่าง

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

นายทรัพย์ทวี ศรีมุงคล

(นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเมือง)

วันที่ ๗๐ เดือนตุลาคม ๒๕๖๒