



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม
อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม
อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง และได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม
วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

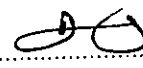
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายในได้วิเคราะห์ประเมิน ระบบควบคุมภายใน โดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายในและสภาพภายนอก ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑ การปฏิบัติงานประจำ,คำสั่งแบ่งงานหน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยงาน ตามภารกิจ งานประจำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นปัจจุบัน โดยภารกิจงานประจำเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ และอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ ผลการประเมิน แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวง การคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่าน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทำให้การทำงานของหน่วยงาน มีความเป็นอิสระ แต่เนื่องจากบุคลากรของหน่วยตรวจสอบไม่มี ผู้รับผิดชอบโดยตำแหน่งทำให้การปฏิบัติงานอาจไม่ค่อยเป็น ไปตามลักษณะโครงสร้างขาดประสิทธิภาพต้องทำงานหลายด้าน ในเวลาเดียวกันขาดผู้ช่วยเหลืองานด้านอื่นๆ ต้องมีความรู้ เฉพาะด้านครอบคลุมทั้งองค์กร ระเบียบและข้อกำหนด ที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ๆ อยู่เสมอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายในได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชา ขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่าน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทำให้มีอิสระในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกำหนด และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหาร ท้องถิ่นโดยเสนองานผ่าน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทำให้มีอิสระในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม มีระเบียบ ข้อกำหนดและหนังสือ มีระเบียบ ข้อกำหนด และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้บริหารระดับสูง มีความซื่อสัตย์ และจริยธรรมยึดถือตามการกำหนด นโยบาย ในการบริหารองค์กร การสร้างเสริม ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติ ตามตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรม การรักษาความลับ และมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นหลักประกัน ความมั่นใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.๔ ระเบียบ ข้อกฎหมาย และระบบข้อมูลสารสนเทศ ผู้ตรวจสอบภายในได้ศึกษาค้นคว้าระเบียบ ข้อกฎหมาย และข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำ เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน จากระบบอินเทอร์เน็ต และเว็บไซต์ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดปัตตานีและ กรมบัญชีกลาง ฯลฯ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม ทั้งภายในและภายนอกสายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทำให้มี อิศระในการปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๒.๑ หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ ในการตรวจสอบ ลำช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมี ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ คือ ได้รับเอกสารจากหน่วยรับตรวจ ตามแผนล่าช้า และไม่ครบถ้วน ระเบียบ ข้อกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสภาพ แวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกโดยมี กิจกรรมควบคุม ดังนี้</p> <p>๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๓.๒ จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้งเข้าดำเนิน การตรวจสอบ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญ ในการศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ให้ทันกับเหตุการณ์ปัจจุบัน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสารวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสารสนเทศและการสื่อสารดังนี้</p> <p>๔.๑ สารสนเทศผู้ตรวจสอบภายใน ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการศึกษา ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบการดำเนินการตรวจสอบ การใช้เทคนิคการตรวจสอบ การจัดทำกระดาษทำการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ และการติดตามผลการตรวจสอบ ฯลฯ เพื่อประสิทธิภาพในการทำงานให้ดีขึ้น</p> <p>๔.๒ การสื่อสารการติดต่อประสานงานภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการติดต่อโดยตรง และติดต่อทางโทรศัพท์ และไลน์สำนักงานมาเป็นเครื่องมือในการสื่อสารระหว่างการปฏิบัติงานในองค์กร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมของเจ้าหน้าที่มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่างๆและมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการดำเนินงาน กฎบัตร เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการได้รับทราบ</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงานมีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงานผู้บริหารทุกระดับได้กำชับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม ข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่องทุกปีและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผลผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานผลฯ ให้ผู้บริหารทราบ และแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

(ลงชื่อ)..... 

(นายมะรยี่ ญูณัธ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</p> <p>๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบ บำรุง ดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางการคิดเห็นหรือปัญหา ความต้องการซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>๑.๓. กิจกรรมด้านงานสารบรรณเป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ ฝ่าย คือ</p> <p>๑. ฝ่ายอำนวยการ ประกอบด้วย งานบุคลากร งานวิเคราะห์นโยบายและแผน งานธุรการ งานสาธารณสุข และงานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๒. งานฝ่ายปกครอง ประกอบด้วย งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายในตามระเบียบกระทรวงการคลัง พบว่า มีสภาพแวดล้อมการควบคุมมีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในได้แก่</p> <p>๑. พนักงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบในการขอใช้รถยนต์ส่วนกลาง คือการใช้รถยนต์สำหรับใช้ในการกิจของ อบต. พนักงานขับรถยนต์ขาดความรอบคอบ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ และขาดความระมัดระวังในการขับขี่ ทำให้รถยนต์อาจชำรุดเสียหายเร็ว เช่นการใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> <p>สำหรับความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกได้แก่</p> <p>๑. กลุ่มอาชีพขาดการรวมกลุ่มอย่างจริงจัง ขาดความสามัคคี รวมทั้งเกิดจากภาวะเศรษฐกิจ ที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้อัตราค่าครองชีพสูงขึ้น</p> <p>ซึ่งจะได้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและติดตามรายงานในงวดปีต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๔ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none">- ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่วางเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง- สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง- รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก <p>๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none">- ส่งเสริมอบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.- ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย- จัดกิจกรรมอบรมเชิงปฏิบัติการให้ความรู้ในการป้องกันโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และจัดทำหน้ากากอนามัยเพื่อป้องกันตนเอง <p>๑.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none">- จัดให้มีการอบรมโทษยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กิจกรรมกีฬาต้านยาเสพติด	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานภายในองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none">- การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็วเนื่องจากพนักงานขับรถขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์- การใช้รถยนต์ส่วนกลางบางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อกับราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น <p>๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการแสดงความคิดเห็นในการประชุมประชาคม เนื่องจากคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นและสมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ทำให้การเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี มีน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด</p> <p>๒.๔. กิจกรรมด้านงานสารบรรณเป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p>๒.๕ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงานเช่น การเปิด - ปิด เครื่องปรับอากาศ</p> <p>๒.๖ กิจกรรมการแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมปานกลางเนื่องจากมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานภายในองค์กร</p> <p>การบริหารงานองค์กรถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการปรับปรุง เนื่องจากกระทบต่อการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความเสียหายต่อทางราชการได้โดยเฉพาะเรื่องการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้แต่ละหมู่บ้านกำหนดกฎ/ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่างน้อยครัวเรือนละ ๑ คน หากไม่เข้าร่วมจะเกิดผลเสียอย่างไรบ้างหรือมีบทกำหนดโทษอย่างไรบ้าง เป็นต้น</p> <p>๓.๔ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <p>เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและประสานงานกับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา</p> <p>๓.๕ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>สร้างมาตรการประหยัดพลังงานในองค์กร เช่น เปิด - ปิดแอร์เป็นเวลา</p> <p>๓.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none">- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ <p>แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัยเช่น กีฬาต้านยาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none">- บำบัดฟื้นฟูผู้เสพยาเสพติดหรือผู้ติดยาเสพติด- ฝึกอบรมด้านภัยเสพติด	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควร และครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน และระดับกิจกรรมย่อย แยกเป็นปัจจัยภายในมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงาน ส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่ทุกคนรู้บทบาทหน้าที่ของตนเอง และมีความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภา อบต. เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหมเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่น</p> <ol style="list-style-type: none">๑. การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัดแจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์ โทรสารและผ่านเสียงตามสายหมู่บ้าน๓. มีการปรับปรุงคำสั่งแ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนให้ทุกคนทราบ๔. ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบปฏิบัติต่างๆและแจ้งเวียนเพื่อถือปฏิบัติ๕. วิธีการติดตามประเมินผล <p>ใช้รายงานการประชุมและแบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามและสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัด อบต. ต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัด มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบกระทรวงการคลัง ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๖ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. กิจกรรมการบริหารงานด้านการบริหารงานในองค์กร การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถขาดความรอบคอบในการบำรุงรักษารถยนต์
๒. กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี น้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำสมาชิกสภาฯ
๓. กิจกรรมดำเนินงานธุรการ ขาดความชัดเจนในการสั่งการทำให้ประสานงานเกิดความคลาดเคลื่อน
๔. กิจกรรมการลดใช้พลังงาน เจ้าหน้าที่ขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิด แอร์
๕. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ปัญหาไข้เลือดออกระบาดในพื้นที่เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจาก อสม. มาตรฐาน
๖. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น

ผลการประเมิน

จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายแววมะ งามหะมะ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>โดยวิเคราะห์และประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ ตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในการทำงานภายในกองคลัง มีการสร้างบรรยากาศสภาพแวด ล้อมให้สอดคล้องกับการควบคุมภายในเพื่อให้บุคลากรทุกคนทุก ระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการทำงาน โดยใช้หลักการทำงานตามหลัก ธรรมาภิบาล และส่งเสริมสนับสนุนสื่อสารให้ทุกคนเข้าใจขอบ เขตหน้าที่รวมทั้งความรู้ ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงาน กฎ ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามภารกิจและตามที่ได้รับ มอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน</p> <p>๑. มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจน และเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน</p> <p>๒. มีการแสดงแผนภูมิภายในที่ถูกต้องและทันสมัยให้เจ้าหน้าที่ ทุกคนทราบ</p> <p>๓. มีการเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือนและการโยกย้ายขึ้นอยู่กับ กับการประเมินผลการปฏิบัติงานตามระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายนอก</p> <p>กองคลัง ปฏิบัติงานเป็นไปตามแนวทางกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับเพื่อการควบคุมภายในที่ถูกต้อง ตลอดจนการให้ ความรู้ มีการส่งเสริมการฝึกอบรม รวมทั้งจัดฝึกอบรมตาม ความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง มีการประเมินผลกาปฏิบัติงาน พิจารณาจากปัจจัยที่มีผลต่อ ความสำเร็จของงานนั้นๆ และมีการระบุอย่างชัดเจน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากภารกิจ งานประจำที่ปฏิบัติและประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ที่มีผลกระทบ ต่อการควบคุมดังนี้</p> <p>กองคลัง ได้แบ่งงานออกเป็น ๔ งาน ประกอบด้วย</p> <p>๑. การเงินและบัญชี ๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. งานธุรการ</p> <p>กองคลัง มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานของ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างประจำกองคลัง อย่างชัดเจน และมืองค์ประกอบของการควบคุมภายในดังนี้</p> <p>๑. รูปแบบการทำงานของเจ้าหน้าที่ ๒. โครงสร้างองค์กร ๓. การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๔. การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>สรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมเหมาะสม มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นตัวกำหนดแนวทางการปฏิบัติ งานของเจ้าหน้าที่ทุกคน โดยให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบ ต่อหน้าที่ของตน จึงมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ การทำงานมีประสิทธิภาพคล่องตัว มีขั้นตอนและลดขั้นตอน การทำงานที่ชัดเจนเป็นรูปธรรม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม มีการจัดประชุมพนักงาน และพนักงานจ้าง ทุกเดือนเพื่อรายงานสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละกองว่าที่ปัญหาและอุปสรรคในการทำงานหรือไม่ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นต่างๆ และมีการแจ้งระเบียบ กฎหมาย หรือข้อบังคับต่างๆใหม่ต่อที่ประชุมเพื่อนำไปถ่ายทอดต่อไป</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีผลบังคับใช้วันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ เป็นต้นไป และให้ยกเลิกบทบัญญัติเกี่ยวกับพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุ ในกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ ข้อบัญญัติ และข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้บังคับแห่งพระราชบัญญัตินี้</p> <p>พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ราชการส่วนกลาง ราชการส่วนภูมิภาค ราชการส่วนท้องถิ่น รัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ องค์การมหาชน องค์การอิสระ องค์การตามรัฐธรรมนูญ หน่วยงานตุลาการของศาล มหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ หน่วยงานสังกัดรัฐสภาหรือในการกำกับของรัฐสภาหน่วยงานอิสระของรัฐ และหน่วยงานอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง</p> <p>หลักการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ของหน่วยงานของรัฐต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงานของรัฐและต้องสอดคล้องกับหลักการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none">๑. คุ่มค่า๒. โปร่งใส๓. มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล๔. ตรวจสอบได้ <p>ขั้นตอนการจัดหาพัสดุ</p> <p>การจัดหาพัสดุไม่ว่าจะเป็นประเภทใด มีขั้นตอนดำเนินการที่สำคัญ ๕ ขั้นตอน โดยแต่ละขั้นตอนต้องดำเนินการตามลำดับอย่างเคร่งครัด ไม่สามารถดำเนินการสลับขั้นตอนได้คือ</p> <ol style="list-style-type: none">๑. การรายงานขอความเห็นชอบการจัดหาพัสดุ๒. การดำเนินการจัดหาพัสดุ	<p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรม : การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี</p> <p>เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่จัดทำแผนการจัดหาพัสดุดำเนินถึงเพียงแต่ความต้องการใช้พัสดุในช่วงระยะเวลาต้นปีงบประมาณ ซึ่งต้องคำนึงถึงสถานการณ์คลังของ อบต. ด้วย จึงทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีได้เท่าที่ควร</p> <p>กิจกรรม : การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานดังกล่าวยังขาดความเข้าใจและรอบคอบในการทำงาน บางครั้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานนั้นๆ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการจัดหาพัสดุก่อนแล้วค่อยส่งเอกสารเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างจึงทำให้ล่าช้า และมีบ่อยครั้งที่ผู้ประกอบการ ทวงถามเงินและต้องมาเร่งรัดให้งานพัสดุฯรีบดำเนินการในส่วนนี้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. การขออนุมัติ</p> <p>๔. การทำสัญญาฯ</p> <p>๕. การตรวจรับ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดหาพัสดุที่ต้องการใช้ ถูกต้อง โดยไม่ต้องรีบเร่งเมื่อใกล้สิ้นปีงบประมาณ และเพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ และเป็นไปตามเป้าหมายของแผนการจัดหาพัสดุที่กำหนดไว้</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองคลัง มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการใช้ระบบ INTERNET โทรศัพท์และโทรสารมาช่วยการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการนำคอมพิวเตอร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน มีส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร และให้คำแนะนำ แนวทางหรือตอบข้อสงสัย ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <ul style="list-style-type: none">- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกองคลัง และติดต่อประสานงานกับทุกส่วนภายในองค์กร ทั้งวาจาและเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นหลักฐานในการทำงานและเสนอผู้บริหารให้ทราบขั้นตอนการปฏิบัติงาน- มีการรวบรวมข้อกำหนด ระเบียบ มติ ครม. แนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน- มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม- ประชาสัมพันธ์งานให้ประชาชนและบุคคลทั่วไปได้รับทราบ สามารถตรวจสอบและขอรับข้อมูลข่าวสารได้ตลอดเวลา- ติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ หนังสือสั่งการทาง Intrenet , Social Media ต่างๆเช่น เว็บไซต์หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง Facebook,Line เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน	<p>ระบบ INTERNET มีความสำคัญมากในการปฏิบัติงานฉะนั้นระบบ INTERNET ต้องมีความเสถียรและมีความเร็วในการประมวลผล</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมเจ้าหน้าที่ในส่วนกองคลัง เพื่อหาแนวทางและวิธีการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเบื้องต้นก่อน กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเบื้องต้นก่อน กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไข ข้อบกพร่องทันทีแล้ว จึงนำเสนอรายงานให้ผู้บริหารทราบในการประชุมประจำเดือน เพื่อให้ที่ประชุมถือเป็นแนวทางการปฏิบัติต่อไป</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงาน กองคลัง ในภาพรวม มีความเหมาะสม มีกฎระเบียบ ข้อบังคับเป็นตัวกำหนด เจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนักรับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการสื่อสารประชาสัมพันธ์ให้ทราบและปรับปรุงพัฒนาให้ดีขึ้น อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงอยู่ คือ กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปีและการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อผู้รายงาน..... พ.กณ ๖๕.

(นางสาวไพโรลดา สุวรรณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

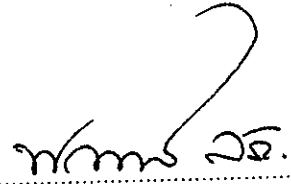
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน</p> <p>กองช่าง เป็นส่วนราชการในหน่วยงานย่อยขององค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานดังนี้</p> <p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๓. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>๔. งานธุรการ</p> <p>มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามความเหมาะสมและจำเป็นให้กับบุคลากร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ โดยเฉพาะด้านระบบน้ำประปา ซึ่งยังไม่สามารถให้บริการครอบคลุมทุกหมู่บ้าน และการผังเมือง</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายนอก</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม มีพื้นที่เป็นที่ราบลุ่มตามชายฝั่งด้านอ่าวไทยเป็นส่วนใหญ่ เหมาะสำหรับอาชีพประมง เลี้ยงปลา และทำนาุ้ง ซึ่งมีการพัฒนาด้านเศรษฐกิจและสังคมอย่างรวดเร็ว แบบก้าวกระโดด ทำให้สามารถพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน และสาธารณูปโภคไม่สามารถพัฒนาให้สอดคล้องกัน รวมถึงปัญหาด้านการขยายตัวของชุมชน เป็นไปอย่างรวดเร็ว ทำให้การตอบสนองต่อการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน และสาธารณูปโภค ไม่ทันท่วงที</p>	<p>กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม ได้วิเคราะห์ ประเมินผลการควบคุมภายในตามภารกิจงาน โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ ตรวจสอบ ภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ผลการประเมินพบความเสี่ยงจากการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ และงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับ ประชาชนซึ่งมีอัตราการขยายตัวของชุมชนอย่างรวดเร็ว</p> <p>สรุป</p> <p>งานด้านสาธารณูปโภค ด้านน้ำประปา มีการขยายเขตของ การประปาเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีการจัดทำระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ ๓ เพิ่มขึ้น เพื่อครอบคลุมพื้นที่ในหมู่บ้าน</p> <p>จากการสำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๑ กิจกรรมที่ต้องบริหาร ความเสี่ยง คือด้านผังเมืองรวมประชาชนยังไม่เข้าใจ ในการ ดำเนินการด้านตามประกาศผังเมืองรวม เนื่องจากไม่มีความเข้าใจ ที่ชัดเจน เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย ข้อจำกัด ในการดำเนิน กิจกรรมต่างๆ เกี่ยวกับผังเมืองรวม ทำให้จะต้องให้ความรู้ ความเข้าใจ กับบุคลากรและประชาชนเพิ่มขึ้น ซึ่งจะต้องทำแผน การปรับปรุงและวิเคราะห์ประเมินรายงานคราวต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การพัฒนาระบบสาธารณูปโภค ด้านงานประปาไม่เพียงพอต่อภาคประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลบาราโหม</p> <p>๒.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มีข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากขั้นตอนวิธีการมีขั้นตอนเพิ่มขึ้นทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๒.๓ การจัดการภาคประชาชน ข้อจำกัดของกฎหมายในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ</p> <p>๒.๔ ประชาชนมีความเห็นเป็นข้อขัดแย้ง ในเรื่องการดำเนินกิจกรรมต่างๆ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ออกพื้นที่ให้ความรู้ภาคประชาชนเกี่ยวกับการดำเนินการด้านผังเมือง โดยการเขตพื้นที่</p> <p>๓.๒ จัดทำแบบรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับผังเมืองรวม</p> <p>๓.๓ จัดหน่วยเคลื่อนที่ให้ความเข้าใจกับภาคประชาชน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สืบค้นข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet มาช่วยในการชี้แจงผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม เพื่อให้ประชาชนเข้าถึงกิจกรรมขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมากขึ้น</p> <p>๔.๒ ประสานงานทั้งภายในและภายนอกส่วนงานกองช่าง รวมทั้งการประสานงานจากผู้เชี่ยวชาญ ในการให้ความรู้ คำชี้แจงแก่ภาคประชาชน</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>วิธีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยให้เจ้าหน้าที่ทำรายงานการดำเนินงานในแต่ละวันเพื่อเสนอต่อผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุม เจ้าหน้าที่ภายในกองช่างเพื่อติดตามการดำเนินการอย่างใกล้ชิด หากพบปัญหาสามารถหาแนวทางแก้ไขเบื้องต้นได้ทันที รวบรวมความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวกับผังเมืองรวมเพื่อประเมินและเสนอแนะต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง</p>	

สรุปผลการประเมิน

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอแล้ว ส่งผลให้การปฏิบัติงานด้านโครงสร้างพื้นฐาน และงานด้านสาธารณูปโภคสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมด้านการผังเมืองที่ยังต้องปรับปรุงและควบคุมเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางสาวไพโรดา สุวรรณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

อำเภอเมือง จังหวัดปัตตานี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑. กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร</p> <p>สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดความรู้เกี่ยวกับหลัก</p> <p>สูตรการจัดทำแผนการจัดประสบการณ์ และการจัดกิจกรรม</p> <p>ส่งเสริมพัฒนาการเรียนรู้ของเด็กให้เหมาะสมตามวัย</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาทางการศึกษา</p> <p>สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>บุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องขาดความรู้ความเข้าใจในการจัด</p> <p>ทำแผนพัฒนาทางการศึกษา</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑. กิจกรรมการพัฒนา</p> <p>บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ศึกษาทำความเข้าใจกับ</p> <p>หลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พุทธศักราช ๒๕๖๐ ในการจัดทำ</p> <p>แผนการจัดประสบการณ์และการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ของเด็ก</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาทางการศึกษา</p> <p>ประสานกับงานกับฝ่าย นโยบายและแผนเพื่อการปฏิบัติ</p> <p>งานอย่างถูกต้องตามระเบียบและเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร ส่งเสริมให้บุคลากรที่เป็นครู</p> <p>และพนักงานจ้างตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้า</p> <p>รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการจัดประสบการณ์</p> <p>และการจัดกิจกรรมส่งเสริมพัฒนาการเรียนรู้ของเด็ก</p> <p>ให้เหมาะสมกับวัย</p>	<p>ผลกาประเมิน</p> <p>กองการศึกษาฯ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งานคือ</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๒. งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. งานธุรการ</p> <p>จากการวิเคราะห์และประเมินผลตามพบความเสี่ยงในภารกิจ</p> <p>๑ งาน คือ งานบริหารการศึกษา</p> <p>การควบคุมความเสี่ยงดังกล่าวคือ</p> <p>งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑. ส่งเสริมให้บุคลากรที่เป็นครู และพนักงานจ้าง</p> <p>ตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรม</p> <p>หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการจัดประสบการณ์ และการจัดกิจกรรม</p> <p>ส่งเสริมพัฒนาการเรียนรู้ของเด็กให้เหมาะสมตามวัย</p> <p>๒. จัดโครงการส่งเสริมคุณภาพการศึกษา เพิ่มศักยภาพ บุคลากร</p> <p>เป็นแนวทางในการพัฒนาการศึกษาขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>บาราโหม</p> <p>แต่การควบคุมความเสี่ยงดังกล่าวยังไม่เพียงพอจึงต้องดำเนินการ</p> <p>จัดทำแผนการปรับปรุงเพื่อควบคุมความเสี่ยงเพิ่มเติม</p> <p>จากการควบคุมที่มีอยู่เดิมดังนี้ จัดโครงการจัดฝึกอบรมและ</p> <p>ศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรทางการศึกษา</p> <p>ประจำปี ๒๕๖๓</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาทางการศึกษา กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดทำแผนพัฒนาทางการศึกษาแต่ยังไม่ครบสมบูรณ์ และขาดความรู้ ความเข้าใจในการทำแผนพัฒนาทางการศึกษาจึงจัดโครงการส่งเสริมคุณภาพการศึกษา เพิ่มศักยภาพบุคลากร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การติดตามข้อมูลข่าวสารหลักสูตรการอบรมทางอินเทอร์เน็ต ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ผู้บังคับบัญชา กำกับ ดูแล ควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจและประเมินผลการควบคุมความเสี่ยงของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ซึ่งมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของ กระทรวงการคลัง มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ งานบริหารการศึกษา ๑. กิจกรรมพัฒนาบุคลากร ๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาทางการศึกษา

ชื่อผู้รายงาน.....



(นายหมัดเปาชี แมมาย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองศึกษา

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม
รายงานผลการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ/องค์กร ของหน่วยงาน	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ ของหน่วยงานได้รับ การบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ 	<p>๑. การใช้รถยนต์เกิดความ ชำรุดเสียหายเร็วเนื่องจาก พนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบ หมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์แต่ละคันให้ชัดเจน</p>	<p>๑. มีการจัดทำแบบ ฟอร์มการใช้รถยนต์ ส่วนกลาง และแบบฟอร์มการ ขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางไว้ชัดเจน</p>	<p>๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์</p>	<p>๑. ผู้บริหารได้กล่าว ตักเตือนและให้พนักงาน ขับรถทุกคนรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์ แต่ละคันให้มีสภาพดี สามารถใช้งานได้ดียิ่งเสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหาย ให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับ บัญชาตามลำดับชั้นเหนือ ตนขึ้นไปทราบทันที</p>	<p>สำนักปลัด</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	<p>๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลบางครั้งพนักงานขับรถหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็น ต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาวะ หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p>	<p>๒. หัวหน้าสำนักงาน ควบคุม และมอบหมาย ให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ ทุกคนควบคุมเข้มงวด ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง</p>		<p>๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถอาจ หรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็น ต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาวะ หน้าที่หรือความ รับผิดชอบ ของบุคคลนั้น</p>	<p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ดูแล ติดตามตรวจสอบสภาพ รถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ อยู่เสมอ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม - การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจ การประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน	๑. มีการประชาสัมพันธ์ ผ่านที่ประชุมประจำเดือน สภานั่งสื่อราชการให้ ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง	๑. แจ้งชาวบ้านให้ ทราบถึงผลเสียของ การไม่เสนอโครงการ /กิจกรรม ๒. มีบันทึกรายงาน การประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละหมู่บ้าน	๑. ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดี ของการร่วมประชุม ประชาคม	๑. ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผน พัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้ร่วมกิจกรรม เป็นต้น	สำนักปลัด

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม - งานสารบรรณ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้งานสารบรรณ เกิดความเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวกรวดเร็ว	๑. มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้าสำนักงานปลัดในการกำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ	๑. แจ้งในที่ประชุมผู้บริหารพนักงานเกี่ยวกับ การลงเลขหนังสือรับ ๒. ส่งประกาศคำสั่งต่างๆ ให้ธุรการกลางเป็นผู้ออกเลขส่งพร้อมแม่เจ้าของเรื่อง นำเอกสารให้ธุรการกลาง จัดเก็บไว้	๑. ตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงานปลัดในการกำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ	๑. มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้าสำนักงานปลัดในการกำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านธุรการติดตามและ นำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง	สำนักปลัด

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญหรือภารกิจอื่นของรัฐ/วัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้พื้นที่ตำบลบราโว่ใหม่มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของ คนในตำบล	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล ๒. มีการรณรงค์การลดใช้ถุงพลาสติกโดยการเชิญผ้าในการจับจ่ายภายในตลาดนัดตำบลบราโว่ใหม่ ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดใช้พลังงาน เช่น การเปิดปิด แอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การใช้ น้ำมันเป็นต้น	๑. รณรงค์ปลูกต้นไม้ตามโครงการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่เขียวลดภาวะโลกร้อน ๒. มีการรณรงค์ลดการใช้ถุงพลาสติกโดยการเชิญผ้าในการจับจ่ายภายในตลาดนัดตำบลบราโว่ใหม่ ๓. มีการรณรงค์การคัดแยกขยะพลาสติกและขยะอื่นภายในตำบลบราโว่ใหม่ ๔. ประเมินผลจากค่าใช้จ่ายด้านการใช้พลังงานเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา	๑. สอบถามความคิดเห็นจากประชาชน ๒. ประเมินผลการใช้พลาสติกภายในตำบลบราโว่ใหม่ ๓. ประเมินการคัดแยกขยะพลาสติกและขยะอื่นภายในตำบลบราโว่ใหม่ ๔. ประเมินผลจากค่าใช้จ่ายด้านการใช้พลังงานเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ / เส้นทางภายในตำบลบราโว่ใหม่ ๒. มีการรณรงค์การลดใช้ถุงพลาสติกโดยการเชิญผ้าในการจับจ่ายภายในตลาดนัดตำบลบราโว่ใหม่ ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดใช้พลังงาน เช่น การเปิดปิด แอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การใช้ น้ำมันเป็นต้น	๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มเงาและตัวกิ่ง ๒. สร้างความตระหนักในการรักษาสีสิ่งแวดล้อมโดยการลดใช้พลาสติก ๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการของรัฐบาลหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ได้รับผิดชอบ
๕. กิจกรรม - การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดีปลอดจากโรคภัยไข้เจ็บ	ความเสี่ยง ๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากอสม.มาดูแล	๑. พบหมอกควันใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดการระบาดของไข้เลือดออก ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ไลน์ แผ่นพับ เสียตามสาย	๑. ตรวจสอบอัตรา การลดลงของผู้ป่วย โรคไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่ ๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยังไม่ ชัดเจนเท่าที่ควร	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านสาธารณสุข ไม่มีควมชำนาญ อาจเกิดความผิดพลาดได้ ๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจาก รอให้ อสม.มาดูแล	๑. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชน ให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. ๒. ใช้แบบสอบถาม การลดลงของการแพร่ กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการของรัฐบาลหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย 	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. มีกิจกรรมเพื่อสร้างภูมิคุ้มกันด้านภัยยาเสพติด</p>	<p>๑. มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด</p> <p>๓. บำบัดฟื้นฟูผู้เสพยาเสพติดหรือผู้ติดยาเสพติด</p> <p>๔. มีกิจกรรมด้านภัยเสพติด</p>	<p>สำนักงาน</p>

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘.กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานพัฒนาและกิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้จัดเก็บรายได้วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เสร็จรัดการจัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย 	<p>ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน สาเหตุ 1. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ 2. พื้นที่มีขนาดใหญ่ 3. เจ้าหน้าที่มีน้อยและมีงานประจำ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังฝ่ายจัดเก็บรายได้ 	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีการควบคุมเพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในพื้นที่มีขนาดใหญ่ เจ้าหน้าที่มีน้อยและมีงานประจำ 	<p>ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน สาเหตุ 1. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ 2. พื้นที่มีขนาดใหญ่ 3. เจ้าหน้าที่มีน้อยและมีงานประจำ 	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน 2. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ 3. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น 4. ให้ผู้อำนวยการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี 	<p>กองคลัง</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/จัดอุปสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			๑.๓ จัดทำโครงการ รณรงค์ส่งเสริมการ จัดเก็บภาษี การควบคุม กิจกรรมการพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน			

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรม</p> <p>- งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการพัสดุสอดคล้องกับแผนการ ใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. เพื่อให้มีการจัดทำการควบคุมรายรับ - รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี</p> <p>๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุ ขององค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมหนังสือสั่งการ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังแต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและผู้บริหารปฏิบัติงานระเบียบอย่างเคร่งครัด</p>	<p>๑. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุมีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดยได้ดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมฯ แต่ยังมีจุดอ่อนในการควบคุมด้านการสรรหาบุคลากรเนื่องจากงานพัสดุมีจำนวนมาก และไม่มีบุคลากรเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. เเรงรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ทันก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง</p>	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ ๑๐.กิจกรรม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. ตรวจสอบก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน อนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้อง หน่วยงานผู้เบิกมีงบประมาณเพียงพอในการเบิก จ่ายและมีเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ครบถ้วน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ใหม่การ ตรวจสอบงบประมาณ</p> <p>๒. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อน การเบิกจ่าย</p>	<p>๑. ตรวจสอบงบประมาณ ก่อนการจัดทำโครงการ และวางฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>๒. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้อง ก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ความรู้ความเข้าใจของ บุคลากร</p>	<p>๑. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกาให้ครบ ถ้วน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้การ เบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตาม ระเบียบ</p> <p>๓. ก่อนดำเนินการเจ้าของ งบประมาณต้องตรวจสอบ งบประมาณต้องตรวจสอบ งบประมาณคงเหลือเพื่อให้ เพียงพอในแต่ละกิจกรรม เบิกจ่าย</p>	<p>กองคลัง</p>

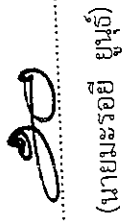
(๓) การศึกษากฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิเทศุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรม</p> <p>- ด้านการซ่อมแซมประปา วิเทศุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบ ต่องานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมประปายังไม่ครบถ้วนทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยรวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการประปาให้ถูกต้องตามหลักของการประปาส่วนภูมิภาค</p>	<p>๑. มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ประปาเพื่อซ่อมแซมประปาสาธารณะ</p>	<p>๑. การควบคุมที่ยังมีอยู่ยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมประปายังไม่ครบถ้วนทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการประปาให้ถูกต้องตามหลักของการประปาส่วนภูมิภาค</p>	<p>๑. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ประปาที่ทันสมัยยิ่งขึ้น</p> <p>การจ้างได้งานยิ่งขึ้น</p> <p>๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านประปาเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>อยู่เสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>

(๓) การศึกษามุมหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๓. กิจกรรม - ด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานโครงการสร้างพื้นฐานมีความมั่นคงแข็งแรงได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑. งานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัตินิติสภาวะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร	๑. ทำคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างเป็นสายลักษณะอื่นๆ ๒. ตรวจสอบงานก่อสร้างเป็นขั้นตอน	๑. คุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ตั้ง สะดวกปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้างงานสร้างรายได้ให้กับชุมชน	๑. งานด้านก่อสร้างที่ไม่ได้สมบัตินิติสภาวะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร	๑. กำชับให้ค่าชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง	กองช่าง

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรม</p> <p>- งานบริหารการศึกษาวัดสุประสังค์</p> <p>๑. เพื่องานบริหารการศึกษาระดับประถมศึกษาส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนดที่กำหนด</p>	<p>๑. การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน</p>	<p>๑. มีการส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม</p> <p>๒. จัดทำแผนพัฒนาศูนย์เด็กให้สอดคล้องครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน</p> <p>๓. จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ครอบคลุมทุกด้าน</p>	<p>๑. การควบคุมที่ยังมีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ</p>	<p>๑. การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น</p> <p>๒. จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาคุณภาพ เช่น สนามเด็กเล่น</p>	<p>กองการศึกษา</p>

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรม</p> <p>- ส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนดกำหนด</p>	<p>๑. งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. เนื่องจากบุคลากรทางด้านการศึกษาอ้างว่าถ้าทำไปแล้วจะถูกระเบียบหรือไม่จะได้เงินคืนหรือไม่</p> <p>หรือเปล่า เป็นต้น</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานในส่วนการศึกษาแบ่งหน้าที่ส่วนการรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ</p>	<p>๑. งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. เนื่องจากบุคลากรทางด้านการศึกษาอ้างว่าถ้าทำไปแล้วจะถูกระเบียบหรือไม่จะได้เงินคืนหรือไม่</p> <p>หรือเปล่า เป็นต้น</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบและข้อกฎหมายต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ</p>	<p>กองการศึกษา</p>

(ลงชื่อ).....



(นายมรรอฮี ยูนซ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบวรวิไล

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบาราภิบาล
 รายงานผลการประเมินผลการทำงานตามคู่มือ
 สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม - ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ ของหน่วยงานได้รับ การบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ต่ออยู่เสมอ	๑. การใช้รถยนต์เกิดความ ขาดประสิทธิภาพเร็วเนื่องจาก พนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์	๑.มีคำสั่งมอบ หมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์แต่ละคันให้ชัดเจน	๑.มีการจัดทำแบบ พอร์มการใช้รถยนต์ ส่วนกลาง และแบบฟอร์มการ ขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางไว้ชัดเจน	๑.การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์	๑. ผู้บริหารได้กล่าว ตักเตือนและให้พนักงาน ขับรถทุกคันรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์ แต่ละคันให้มีสภาพดี สามารถใช้งานได้ต่ออยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหาย ให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับ บัญชาตามลำดับชั้นเหนือ ตนขึ้นไปทราบทันที	สำนักปลัด

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	<p>๒. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล บางครั้งพนักงานขับรถ ลาหรือมีเหตุไม่พร้อม ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การ ไปติดต่อราชการจำเป็น ต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาวะ หรือความรับผิดชอบ ของบุคคลนั้น</p>	<p>๒. หัวหน้าสำนักปลัด ควบคุม และมอบหมาย ให้เจ้าพนักงานขับรถ ทุกคันควบคุมเข็มขัด ก่อนรถออกและราย งานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง</p>		<p>๒. การใช้รถยนต์ ส่วนบุคคล บางครั้ง พนักงานขับรถลา หรือมีเหตุไม่ สามารถปฏิบัติหน้าที่ ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการจำเป็น ต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาวะ หน้าที่หรือความ รับผิดชอบ ของบุคคลนั้น</p>	<p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ติดตามตรวจสอบสภาพ รถยนต์ให้สามารถใช้งาน ได้อยู่เสมอ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง 	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจใน การประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือน ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>๑. แจ้งชาวบ้านให้ทราบถึงผลเสียของการไม่เสนอโครงการ/กิจกรรม</p> <p>๒. มีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจัดทำประชาคม การจับสลากรางวัล สำหรับผู้ร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสารบรรณ - วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้งานสารบรรณ เกิดความเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวกรวดเร็ว 	<p>๑. มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้าสำนักงานปลัดใน การดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. แจ้งในที่ประชุมผู้บริหารพนักงานเกี่ยวกับการลงเลขที่รับ</p> <p>๒. ส่งประกาศคำสั่งต่างๆ ให้ธุรการกลางเป็นผู้ออกเลขส่งพร้อมเจ้าของเรื่อง นำเอกสารให้ธุรการกลาง จัดเก็บไว้</p>	<p>๑. ตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงานปลัดในการ กำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้าสำนักงานปลัดในการ กำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ดำเนินการติดตามและ นำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง</p>	<p>สำนักปลัด</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรรม - การลดปัญหภาวะลัดรอน วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้พื้นที่ตำบลบาราโหมมีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์ที่เกิดผลดีต่อสุขภาพของคนในตำบล	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทาง ภายในตำบล ๒. มีการรณรงค์การลดใช้ถุง พลาสติกโดยการใช้ถุงผ้าในการ จับจ่ายภายในตลาดนัดตำบล บาราโหม ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึก ในการร่วมลดใช้พลังงาน เช่น การปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยง หรือก่อนเลิกงาน การใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑. รมยังคงปลูกต้นไม้ตาม โครงการปลูกป่าเฉลิมพระ เกียรติฯ ๒. มีการรณรงค์ลดการใช้ ถุงพลาสติกโดยการให้ถุงผ้า ในการจับจ่ายภายในตลาด นัดตำบลบาราโหม ๓. มีการรณรงค์การคัดแยก ขยะพลาสติกและขยะอื่น ภายในตำบลบาราโหม ๔. ประเมินผลจากค่าใช้จ่าย ดำเนินการใช้พลังงาน เปรียบเทียบกับปีที่ ผ่านมา	๑. สอนถามความคิดเห็น เห็นจากประชาชน ๒. ประเมินผลการใช้ พลาสติกภายในตำบล บาราโหม ๓. ประเมินการคัดแยก ขยะพลาสติกและขยะอื่น ภายในตำบลบาราโหม ๔. ประเมินผลจากค่าใช้จ่าย ดำเนินการใช้พลังงาน เปรียบเทียบกับปีที่ ผ่านมา	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทาง ภายในตำบล บาราโหม ๒. มีการรณรงค์การลด ใช้ถุงพลาสติกโดยการให้ ถุงผ้าในการจับจ่ายภายใน ตลาดนัดตำบลบาราโหม ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิต สำนึกในการร่วมลดใช้ พลังงาน เช่น การเปิด ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยง หรือก่อนเลิกงาน การใช้ น้ำมัน เป็นต้น	๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ ว่างเปล่าที่จะควรจะปลูกต้นไม้ ให้มากขึ้นและทำถึง ๒. สร้างความตระหนักในการ รักษาสีเขียวแวดล้อมโดยการลดใช้ พลาสติก ๓. สร้างความตระหนักในการ ลดใช้พลังงาน	สำนักปลัด

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการค้าเป็นการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การป้องกันช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ปลอดโรคภัยไข้เจ็บ 	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากโรค อสม.มาดูแล</p>	<p>๑. พบหมอกควันใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดการระบาดของไข้เลือดออก</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ วนิล แผ่นพับ เสียตามสาย</p>	<p>๑. ตรวจสอบอัตรา การลดลงของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่</p> <p>๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยังไม่ชัดเจนเท่าที่ควร</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านสาธารณสุข ไม่มีความชำนาญ อาจเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจาก</p>	<p>๑. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชน</p> <p>๒. ใช้แบบสอบถาม การลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน</p> <p>อัตราป่วย อัตราการตาย</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ได้รับผิดชอบ
๗. กิจกรรม - การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย	๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าสาร	๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๒.ฝึกอบรมเพื่อสร้างภูมิคุ้มกันด้านภัยยาเสพติด	๑. มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง	๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า	๑. จัดให้มีการอบรมพิเศษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด ๓. บำบัดฟื้นฟูผู้เสพยาเสพติดหรือผู้ติดยาเสพติด ๔. มีกิจกรรมด้านภัยยาเสพติด	สำนักงานปลัด

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นายสมชาย งามะ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบราโว่ใหม่
 รักษาการแทน หัวหน้าสำนักงานปลัด
 วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบราตาใหม่
รายงานผลการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานพัฒนาและกิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้จัดเก็บรายได้อื่น ๆ - เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้อื่น ๆ มีวิธีการ และหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้อื่น ๆ ที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้อื่น ๆ ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้รายได้อื่น ๆ ที่จัดเก็บรายได้อื่น ๆ และจัดเก็บรายได้อื่น ๆ ชำระได้ครบถ้วน และมีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย 	<p>ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ๓. เจ้าหน้าที่มีน้อยและทีมงานประจำ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังฝ่ายจัดเก็บรายได้อื่น ๆ 	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้อื่น ๆ การพัฒนาและจัดเก็บรายได้อื่น ๆ ความถูกต้องของกระบวนการควบคุมได้ ๒. เจ้าหน้าที่มีน้อยและทีมงานประจำ 	<p>ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ๓. เจ้าหน้าที่มีน้อยและทีมงานประจำ 	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้อื่น ๆ ๓. ประชาสัมพันธ์โครงการจัดเก็บรายได้อื่น ๆ ๔. ให้ผู้อำนวยการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี 	<p>กองคลัง</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			<p>๑.๓ จัดทำโครงการ รณรงค์ส่งเสริมการ จัดเก็บภาษี การควบคุม กิจกรรมการพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน</p>			

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>๒. กิจกรรม - งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารพัสดุสอดคล้องกับ แผนการ ใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. เพื่อให้มีการจัดทำการควบคุมรายรับ - รายจ่าย วิสตุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุ ขององค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมหนังสือสั่งการ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พักตร์ไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังแต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและผู้บริหาร ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p>	<p>๑. กิจกรรมด้าน ทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุมีการควบคุม ที่เพียงพอบรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p>ประสงค์ของ การควบคุม ได้ในระดับหนึ่งโดย ได้ดำเนินการให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบโดยเคร่งครัด โดยการส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรมฯ แต่ยังมีจุดอ่อนในการ ควบคุมด้านการสรรหา บุคลากรเนื่องจากงาน พัสดุมีจำนวนมาก และไม่มีการเพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑. เร่งรัดให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหา บุคลากรเพื่อบรรจุและ แต่งตั้งโดยเร็ว</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รับการฝึกอบรมและให้ ศึกษานั่งสื่อส่งการและ คู่มือให้ก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง</p>

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๓) ความเสี่ยง	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม - ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน อนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้อง หน่วยงานผู้เบิกมีงบประมาณเพียงพอในการเบิก จ่ายและมีเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ครบถ้วน	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุของบุคลากร	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีการ ตรวจสอบงบประมาณ ๒. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อน การเบิกจ่าย	๑. ตรวจสอบงบประมาณ ก่อนการจัดทำโครงการ และวางฎีกาเบิกจ่าย ๒. ผู้ตรวจฎีกาตรวจ สอบเอกสารให้ถูกต้อง ก่อนการเบิกจ่าย	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจ ของบุคลากร	๑. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกาให้ครบ ถ้วน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่การ เบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตาม ระเบียบ ๓. ก่อนดำเนินการเจ้าของ งบประมาณต้องตรวจสอบ งบประมาณต้องตรวจสอบ งบประมาณคงเหลือเพื่อให้ เพียงพอในแต่ละกิจกรรม เบิกจ่าย	กองคลัง

ชื่อผู้รายงาน..... **พัทธ ๖๕**
 (นางสาวพรลดา สุวรรณ)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม
 รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามที่สำคัญของการดำเนินงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - ด้านการซ่อมแซมประปา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบ ต่องานที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ของงานและเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมประปายังไม่ครบ ถ้วนทั้งนี้เพื่อความรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความ รู้เรื่องการประปาให้ถูกต้อง ตามหลักการของประปา ส่วนภูมิภาค	๑. มีการตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ ใช้จ่ายจ่ายประจำปี ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความ รู้เรื่องการประปาให้ถูกต้อง ตามหลักการของประปา ส่วนภูมิภาค	๑. การควบคุมที่ยังมีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมประปายังไม่ ครบถ้วนทั้งนี้เพื่อความ สะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความ รู้เรื่องการประปาให้ถูก ๓. ต้องการหลักการของ ประปาส่วนภูมิภาค	๑. จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ประปาที่ทันสมัยมีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น ๒. ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านการประปาเป็น การเฉพาะทางและศึกษา ระเบียบหลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม - ด้านงานก่อสร้าง - วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรงได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑. งานด้านก่อสร้างที่เป็นต้นแบบที่ดำเนินการไม่ได้ ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร	๑. ทำคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. ตรวจสอบงานก่อสร้างเป็นระยะๆ เป็นขั้นตอน	๑. คุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ดีขึ้น สะดวกปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้างงาน สร้างรายได้ให้กับชุมชน	๑. กำกับให้ค่าจ้างและผู้นำชุมชน/ประชาชนหมู่บ้านที่ได้รับบทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง	๑. งานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัติสาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร	กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน..... **พรวิมล จอ**

(นางสาวไพโรดา สุวรรณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลบาราโหม

รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรรม - งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริม การศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามข้อกฎหมายกำหนด	๑. การจัดการศึกษา บุคลากรยังไม่ได้มาตรฐาน	๑. มีการส่งผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม ๒. จัดทำแผนพัฒนา ศูนย์เด็กให้สอดคล้อง ครอบคลุมทั้งด้านการเรียน การสอน ๓. จัดหาสื่อการเรียน การสอนให้ครอบคลุม ทุกด้าน	๑. การควบคุมที่ยังมีอยู่ ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ	๑. การจัดการศึกษาปฐมวัย ยังไม่ได้มาตรฐาน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น ๒. จัดหาอุปกรณ์สำหรับ พัฒนาด้านสนามเด็กเล่น	กองการ ศึกษา

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ กิจกรรม	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม - ส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนดที่กำหนด	๑. งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ๒. เนื่องจากบุคลากรทางด้านการศึกษากังวลว่าถ้าทำไปแล้วจะถูกระเบียบหรือไม่จะโดนเรียกเงินคืนหรือเปล่า เป็นต้น	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษาแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	๑. งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ๒. เนื่องจากบุคลากรทางด้านการศึกษากังวลว่าถ้าทำไปแล้วจะถูกระเบียบหรือไม่จะโดนเรียกเงินคืนหรือเปล่า เป็นต้น	๑. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการระเบียบและข้อกฎหมายต่างๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ	กองการ ศึกษา

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายหมัดเปาซี เวมายี)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองศึกษา
วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓