



รายงานการติดตามผล
การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยทางการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
(หมวด ๔ มาตรา ๗๙)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

ระดับหน่วยงานของรัฐ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

๑. แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน /ผู้กำกับดูแล/คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายในด้วยการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่ เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวนายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน



ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายวาเรนทร์ ประภาสุชาติ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

วันที่ ๒๒ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

กรณีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณรายจ่าย มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ยังคงมีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงมากเกินไป ไม่อยู่ในระยะเวลาและจำนวนครั้ง ที่กำหนด จึงเป็นความเสี่ยงที่ยังต้องมีการวางแผนการปรับปรุงควบคุมต่อไป

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/ แผ่นดินไหว) มีการจัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัย ธรรมชาติ มีการซักซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พร้อมทั้งจัดเตรียมบุคลากรและเครื่องมือให้พร้อมให้ การช่วยเหลือประชาชน เป็นการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๓ กิจกรรมป้องกันและไขปัญหาเสาพิศิต มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมในระดับหนึ่งแต่ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาเสาพิศิตให้หมดไปได้

๑.๔ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๕ กิจกรรมด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ ยังคงมีจุดอ่อน คือ องค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทดยังไม่สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามที่ตั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ เนื่องจากยังไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบและไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้โดยตรง เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่แต่ไม่ได้แจ้งให้ออ.ทราบ บางรายมีที่อยู่นอกเขตทำให้ไม่สะดวกในการเดินทางมาชำระภาษี

๑.๖ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๗ งานก่อสร้าง กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้างและการสำรวจออกแบบ ผู้อำนวยการกองช่างได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง โดยให้ควบคุมงานไม่เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้งานเป็นไปตามรูปแบบในสัญญา หากเกิดปัญหาหน้างานให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสม และแจ้งประธานตรวจงานจ้างทราบโดยเร็ว พร้อมทั้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานการก่อสร้างให้เป็นประจำวัน จึงเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอแล้ว

๑.๘ กิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ยังคงมีจุดอ่อนเกิดจากความเสียหายและใช้งานไม่ได้ของไฟฟ้าสาธารณะ จากการขาดความร่วมมือของชุมชนในการดูแลสอดส่องช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าและกองช่างมีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน อาจทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด

๑.๙ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่ากิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมและกิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอ ประสบผลสำเร็จ แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน ในด้านสถานที่ในการทำการเรียนการสอน และการทำกิจกรรมคืบแคบและยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น

๑.๑๐ กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล การควบคุมที่มีอยู่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอแต่ต้องมีการควบคุมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องต่อไป โดยจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรับการฝึกอบรมศึกษาหาความรู้และระเบียบเกี่ยวกับการสงเคราะห์ และสร้างภาคีเครือข่ายในการดูแลช่วยเหลือด้านสุขภาพในระดับชุมชน ระดับอำเภอและระดับจังหวัด เพื่อให้เกิดการทำงานแบบบูรณาการ

๑.๑๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอโดยมีการดำเนินมีการแต่งตั้งเจ้าพนักงานป้องกันเป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทางไปเบิกเงินสดจากธนาคาร เพื่อสร้างความปลอดภัยในการถือเงินสดลงไปจ่ายให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ในพื้นที่ พร้อมทั้งจัดทำบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตรวจสอบ และรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือนทุกครั้ง ด้านตรวจสอบผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพได้มีการประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาในพื้นที่ช่วยสำรวจข้อมูลผู้สูงอายุให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้รับเบี้ยยังชีพโดยการโอนเงินเข้าธนาคาร เป็นการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๑๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การบริหารจัดการขยะในพื้นที่, การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและพื้นป่า) องค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทดได้กำหนดโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในและเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของ

คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่ยังมีบางส่วนที่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือยังมีปัญหาด้านงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างรถสำหรับจัดเก็บขยะและประชาชนบางส่วนในพื้นที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบจากปัญหามลพิษจากการจัดเก็บขยะมูลฝอย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อ ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังพบผู้ป่วยไข้เลือดออกในเขตพื้นที่อยู่เนื่องจากในช่วงฤดูฝนน้ำท่วมขังเป็นบ่อเกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย มีการประชุมให้ทุกส่วนราชการในหน่วยงาน มีการวางแผนจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายเงินตลอดปีงบประมาณ โดยให้ทุกส่วนดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมที่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเป็นรายไตรมาส จัดให้มีการประชาสัมพันธ์รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ กิจกรรมป้องกันและไขปัญหายาเสพติด มีการเพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น และเน้นไปทางผู้นำชุมชนให้มีส่วนร่วมสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติดโดยกำหนดให้มีมาตรการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีแผนดำเนินการเกี่ยวกับยาเสพติด พร้อมทั้งส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์

๒.๓ กิจกรรมด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ออกตรวจและสำรวจเร่งรัดการจัดเก็บภาษี จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้เพื่อจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระให้ครบถ้วน อีกทั้งจัดให้มีการออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ และลงพื้นที่เพื่อดำเนินการออกหน่วยเคลื่อนที่เพื่อให้ความรู้แก่ประชาชนและชักจูงให้มาชำระภาษี

๒.๔ กิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ จัดทำแผนการออกสำรวจจุดที่มีการชำรุดเสียหาย และการดำเนินการปรับปรุงบำรุงรักษา พร้อมทั้งจัดหาสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในกรณีปฏิบัติงาน ในส่วนของผู้ปฏิบัติงานกำหนดให้มีการปรับแผนอัตราค่าจ้างเพื่อเพิ่มกรอบบุคลากรที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับระบบไฟฟ้าโดยตรง

๒.๕ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อทำการประเมินคุณภาพการจัดการ ศึกษาตามมาตรฐานพร้อมทั้งขอจัดตั้งงบประมาณสำหรับพัฒนาอาคาร สถานที่และสิ่งแวดล้อมภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดทั้ง ๓ ศูนย์

๒.๖ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอโดยมีการดำเนินการแต่งตั้งเจ้าพนักงานป้องกันเป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทางไปเบิกเงินสดจากธนาคารเพื่อสร้างความปลอดภัยในการถือเงินสดลงไปจ่ายให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ในพื้นที่ พร้อมทั้งจัดทำบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตรวจสอบ และรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือนทุกครั้ง

๒.๗ ด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การบริหารจัดการขยะในพื้นที่, การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและพื้นที่ป่า) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์รณรงค์ถึงผลกระทบจากมลพิษจัดสรรงบประมาณ ให้ดำเนินการปัญหา จัดกิจกรรมโครงการให้ความรู้การคัดแยกขยะช่วยลดโลกร้อน และเพิ่มมาตรการประชาสัมพันธ์เชิงรุกให้เห็นโทษของการเกิดปัญหาสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ พร้อมทั้งวางแผนเพื่อจัดหาพาหนะในการเก็บขนให้เพียงพอและพร้อมใช้งาน

๒.๘ กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อ จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค พร้อมมอบทรายอะเบทให้กับราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลายและออกบริการพ่นหมอกควันให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุกครัวเรือน



ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายวาเรนทร์ ประภาสุชาติ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

วันที่ ๒๒ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานของรัฐ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าขนทด

๑. แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">สำนักงานปลัด</p> <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/ อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ประชาชนได้รับการ แก้ไขปัญหาเดือดร้อนได้ทันทั่วทั้งที่ ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องและ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การเกิดภัย ธรรมชาติไม่สามารถ คาดคะเนได้ซึ่งจะต้องเกิด ภัย ก่อน ถึง จะ ทราบ ลักษณะความเสียหายที่ แน่นนอน</p>	<p>๑. การจัดทำแผน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยทั้งในระยะสั้น และในระยะยาว ๒. การจัดตั้งศูนย์ อำนวยการแก้ไขปัญหา ผู้ประสบภัยและแต่งตั้ง คณะทำงานให้ความ ช่วยเหลือ ๓. เตรียมความพร้อม ด้านบุคลากร เครื่องมือ เครื่องใช้ และจัดระบบ การปฏิบัติการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย รวมถึงการฝึกบุคลากร และประชาชน</p>	<p>๑. ภัยธรรมชาติที่ไม่ สามารถคาดคะเนได้ใน ฤดูกาลต่าง ๆ โดยเฉพาะ อย่างยิ่งในฤดูแล้งมักจะ เกิดเหตุเพลิงไหม้บ่อยครั้ง ซึ่งยากต่อการควบคุม เพลิงเนื่องจากสภาวะ อากาศที่แห้งแล้ง จึง ก่อให้เกิดไฟไหม้ ๒. เกิดฝนตกหนักใน บางช่วงของฤดูฝน จึงมี ผลทำให้ถนนบางแห่ง ชำรุดเสียหายอย่างหนัก ๓. ประชาชนไม่ ให้ความสำคัญกับข้อมูล ข่าวสาร</p>	<p>ความเสี่ยง ๑.การเกิดภัยธรรมชาติไม่ สามารถคาดคะเนได้ซึ่งจะต้อง เกิดภัย ก่อน ถึง จะ ทราบ ลักษณะความเสียหายที่ แน่นนอน ๒. มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ตลอดเวลา</p>	<p>๑. ปรับปรุงแผน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยให้มีความ ชัดเจนต่อแนวทางการ ปฏิบัติ ให้มีความรัดกุม และมีประสิทธิภาพ ใน ปฏิบัติก่อนการเกิดภัย และแผนขณะเกิดภัย แผนฟื้นฟู รวมทั้งการ ประสานแผน การใช้ งบประมาณ ให้มีความ คล่องตัว รวดเร็วในการ ช่วยเหลือประชาชน</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p><u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> (ต่อ) ๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/ อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว)</p>					<p>๒. จัดทำคำสั่ง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวร ระวังเหตุ รับเรื่องร้อง ทุกข์จากประชาชน กรณีเกิดเหตุการณ์/ภัย พิบัติ ต่าง ๆ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๓. จัดเตรียม บุคลากรให้พร้อมให้การ ช่วยเหลือประชาชนโดย การฝึกอบรมทบทวน อพพร. เป็นประจำทุกปี</p> <p>๔. มีการซักซ้อม แผนป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p>	สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p><u>งานนโยบายและแผน</u> ๒.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามี ส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นใน การการพัฒนาท้องถิ่น และนำปัญหา และความต้องการของประชาชนแต่ละ หมู่บ้าน นำมาจัดทำแผนพัฒนาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p>	<p>๑. ความต้องการของ ประชาชนมีจำนวนมาก แต่งบประมาณที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการพัฒนา ๒. ประชาชนเข้าร่วม ประชุมประชาคมน้อย เมื่อเปรียบเทียบกับ สัดส่วนประชากร/ ครूरเรือนทั้งหมด</p>	<p>๑. ทบทวน กรอบ นโยบายวัตถุประสงค์ของ แผนพัฒนาทุกปี ร่วมกัน ร ธิ น ร ง ค์ ประ ชา ส ม พ ัน ธ์ ให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนา ๓. นำทุกปัญหาและ ทุกโครงการที่ประชาชน เสนอ บรรจุ ไว้ ใน แผนพัฒนา ๔. จั ด ท ำ แ ผ น งบประมาณประจำปีให้ สอดคล้องกับภารกิจ วัตถุประสงค์ และ เป้าหมายของหน่วยงาน และความสำคัญกับการมี ส่วนร่วมของทุกฝ่าย</p>	<p>๑. แผนพัฒนาที่ ประชาชนได้เสนอ บางส่วนเป็นแผนที่เกิน ศักยภาพของ อบต หาก โครงการไหนที่เกิน ศักยภาพก็จะทำเรื่อง เสนอของบประมาณกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ต่อไป ๒.เปรียบเทียบผู้เข้า รวมประชาคมในแต่ละ หมู่บ้าน ๓.บันทึกรายงานการ ประชุม ระบุรายชื่อ ผู้เข้าร่วมแต่ละหมู่บ้าน</p>	<p>๑. ความต้องการที่ แท้จริงของประชาชนเป็น เพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้าแสดง ความคิดเห็นและมีส่วนร่วมใน การจัดทำแผนพัฒนา ๒. แผนพัฒนายังไม่ สามารถแก้ไขปัญหาความ ต้องการของประชาชนได้ อย่างแท้จริง ๓. ความต้องการของ ประชาชนมีจำนวนมากแต่ งบประมาณที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ต่อการพัฒนา</p>	<p>๑. นำโครงการที่ ประชาชนได้เสนอเข้ามา บรรจุไว้ในแผนพัฒนา ของอบต. ครบทุก โครงการ ๒. ขอรับสนับสนุน งบประมาณที่เกิดขึ้น ศักยภาพจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ๓. ประชุมชี้แจงผู้ ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำ นโยบาย แผนงานและ โครงการรวมทั้ง งบประมาณเพื่อให้ เป็นไปตามหลักธรรมา มาภิบาล</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด (ต่อ)		๕.กำหนดให้ทุกส่วน งานดำเนินการภายใต้ แผนพัฒนาที่วางไว้		๔.ประชาชนเข้าร่วมประชุม ประ ช า ค ม น ้อย เมื่ อ เปรียบเทียบกับสัดส่วน ประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด	๔.ให้ประชาชนมีส่วน ร่วมกันแก้ไขปัญหาของ ท้องถิ่นตนเองและให้ ประชาชนจัดลำดับ ความเดือดร้อนของแต่ละ ปัญหาเองโดยใช้ ระบอบประชาธิปไตย ๕.ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนักถึง การมีส่วนร่วมในการ ประชุมประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนา	สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p><u>งานนโยบายและแผน</u> ๓.กิจกรรมการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณ ของหน่วยงานสอดคล้องกับภารกิจและ แผนงานของหน่วยงานตลอดจน สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล</p>	<p>๑. ไม่สามารถ ควบคุมงบประมาณให้ เพียงพอในแต่ละ ประเภทที่ตั้งไว้ใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย ทำให้เกิดการ โอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณบ่อยครั้ง ทำให้ประสิทธิภาพ การบริหาร งบประมาณไม่ดี เท่าที่ควร</p>	<p>กำหนดระยะเวลาการ จัดส่งโครงการและปฏิบัติ ให้ได้จริง</p>	<p>๑. ให้องค์การบริหารส่วนตำบล โอน และ แก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณ ตรวจสอบ ก่อนการนำเสนอ ผู้บริหาร ๒.การโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณให้แล้วเสร็จ ตามระยะเวลา</p>	<p>ทุกส่วนราชการไม่สามารถ ควบคุมงบประมาณให้ เพียงพอในแต่ละประเภทตาม ที่ตั้งงบประมาณไว้ใน ข้อบัญญัติงบประมาณ เกิด การโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่า ชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปีบ่อยครั้ง</p>	<p>๑.ให้ทุกส่วนราชการใน หน่วยงานมีการวางแผนการ จัดทำงบประมาณให้ สมดุลเพียงพอต่อการ ใช้จ่ายเงินตลอด ปีงบประมาณ ๒.ให้ทุกส่วน ดำเนินงานโครงการ/ กิจกรรมที่มีอยู่ใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายเป็นรายไตรมาส จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ รายงานผลการดำเนินงาน ตามโครงการในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ให้ประชาชน ทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหายาเสพติดภายในหมู่บ้านของตนเอง</p> <p>๒. เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในเขตพื้นที่ และฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดให้หายจากติดยาและมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น</p> <p>เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชน</p> <p>๒. ไม่ได้ได้รับความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p>	<p>๑. จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการเพื่อเอาชนะยาเสพติด</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด</p> <p>๓. จัดกิจกรรมกีฬาต้านภัยยาเสพติด</p> <p>๔. จัดกิจกรรมกีฬาต้านภัยยาเสพติด</p> <p>๕. เข้าร่วมตรวจสอบสารเสพติดในงานคัดเลือกทหาร ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. จัดส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ตรวจสอบสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. พ่อแม่ผู้ปกครองขาดความอบอุ่นในครอบครัว</p> <p>๒. ความอยากรู้อยากลองของผู้เสพ</p> <p>๓. ขาดการแจ้งแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>๑. เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้นโดยชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด</p> <p>๑. ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๒. มีมาตรการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีแผนดำเนินการเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๓. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมด้านการปกป้อง เทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ประชาชนได้ตระหนัก และ เข้าใจในบทบาทอันสำคัญยิ่ง ของสถาบันพระมหากษัตริย์ ๒. เพื่อปลูกฝังสร้างจิตสำนึกใน การปกป้องสถาบัน พระมหากษัตริย์</p>	<p>๑. ความต้องการที่ แท้จริงของประชาชนเป็น เพียงทางผ่านตัวแทน หมู่บ้านประชาชนยังไม่ กล้าแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนา เท่าที่ควร ๒. ประชาชนไม่ให้ความ สนใจเข้ามาเสนอ ปัญหาและความต้องการ โดยอ้างเหตุผลที่ว่าไม่มี เวลา หรือเหนื่อยล้าจาก การทำงาน</p>	<p>๑. สร้างความรู้ ความ เข้าใจให้ประชาชนให้ ได้รับข่าวสารที่เป็นจริง และให้รับฟังข่าวสาร หลาย ๆ ด้าน เพื่อใช้ ประกอบการพิจารณาว่า ข้อมูลใดมีความน่าจะ เป็นมากที่สุด</p>	<p>- ติดตามผลการปรับปรุง ควบคุมภายในยังมีส่วนต้อง ปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑. ความคลาดเคลื่อน ข้อมูลข่าวสารที่ประชาชน ได้รับทำให้เกิดความ ขัดแย้งในชุมชน ๒. การขาดความ ร่วมมือในกิจกรรมที่ ท้องถิ่นได้ทำ</p>	<p>๑.จัดอบรมให้ความรู้ในด้าน การปกครองระบอบ ประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์เป็นประมุข ๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมเกี่ยวกับสถาบัน พระมหากษัตริย์ให้ ประชาชนรับทราบเป็น ประจำ</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๑.กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ได้ข้อมูลทรัพย์สิน และผู้เสียภาษีที่ครบถ้วน ๒. เพื่อพัฒนาบุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้านงานแผนที่ภาษีให้มี ความพร้อม มีความรู้ ความ เข้าใจในการดำเนินงานและ ปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความ รู้ในด้านการจัดทำ แผนที่ภาษี ๒. ขาดการปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรม การจัดทำแผนที่ภาษีและ การปรับปรุงแผนที่ภาษี ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไป ดำเนินงานประสานงานกับ สำนักงานที่ดิน เพื่อขอข้อมูล การเปลี่ยนแปลงที่ดินมา ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลใน แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน เพื่อให้ข้อมูล ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ติดตามและกำกับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ปรับปรุงข้อมูลสม่ำเสมอ ๒. กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบศึกษา ระเบียบ กฎหมายต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. ไม่สามารถจัดเก็บ ภาษีต่าง ๆ ในความ รับผิดชอบได้อย่าง ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจใน กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้องกับการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน ๓. เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบขาดการ ปรับปรุงแผนที่ภาษีที่มี อยู่ให้เป็นปัจจุบัน ๔. การจัดทำแผนที่ ภาษีมีความล่าช้า ไม่ ครอบคลุมพื้นที่ทั้งตำบล</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรม การจัดทำแผนที่ภาษีและ การปรับปรุงแผนที่ภาษี ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไป ดำเนินงานประสานงานกับ สำนักงานที่ดิน เพื่อขอข้อมูล การเปลี่ยนแปลงที่ดินมา ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลใน แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน เพื่อให้ข้อมูล ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ๓. กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินอยู่ เสมอ</p>	<p>กองคลัง อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒. ด้านการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ ตามแผนการเพิ่มพูนรายได้ ครบถ้วน ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ โดย สามารถจัดเก็บเพิ่มขึ้นตามเกณฑ์ ชี้วัด</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิผล และ เกิด ประสิทธิผลเป็นมาตรฐาน เดียวกัน</p>	<p>๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่ เป็นปัจจุบันทำให้ไม่สามารถ ติดตามทวงถามภาษีค้างชำระ ได้</p> <p>๒. มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ที่ดิน แต่ไม่ได้แจ้ง ให้อบต.</p> <p>๓. ไม่มีการสำรวจโรงเรือน ประเภทอุตสาหกรรม และ ร้านค้า ซึ่งตั้งอยู่หลายแห่งแต่ งานจัดเก็บรายได้ยังมีสำรวจ เพิ่มเติม ไม่มีการนำระบบ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินมาใช้ในการจัดเก็บ และไม่มีการเร่งรัดการจัดเก็บ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจง โดยสั่งการเป็นลาย ลักษณ์อักษรหน้าที่ที่ รับผิดชอบเร่งรัด ดำเนินการสำรวจข้อมูล ๒. ลงพื้นที่ ดำเนินการสำรวจและ ออกหน่วยเคลื่อนที่เพื่อ รับชำระภาษี</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีส่วนร่วมใน การชำระภาษี จัดทำ ป้าย , แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สาย ของ หมู่บ้าน และเว็บไซต์ อบต.ด่าน ขุนทด</p>	<p>๑.ดำเนินการตรวจสอบและ รายงานผลการจัดเก็บภาษี ได้มากเพิ่มขึ้น</p> <p>๒.ประชาชนส่วนใหญ่เข้าใจ และให้ความร่วมมือมากขึ้น</p>	<p>๑.ประชาชนขาดการ ให้ความร่วมมือในการให้ ข้อมูลแจ้งประเมินภาษี และชำระภาษี</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ออก ตรวจและสำรวจเร่งรัดการ จัดเก็บภาษี</p> <p>๒. มีการขอเอกสาร หลักฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน จากผู้มาเสียภาษี</p> <p>๓. ออกบริการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ และลง พื้นที่เพื่อดำเนินการออก หน่วยเคลื่อนที่เพื่อให้ความรู้ แก่ประชาชนและชักจูงให้มา ชำระภาษีครบถ้วนตรงตาม กำหนดทุกราย</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเร่งรัด จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระให้ ครบถ้วน</p>	<p>กองคลัง อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒. ด้านการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ (ต่อ)	๔. มีลูกหนี้ค้างชำระ ภาษีล่าช้าเกิน ระยะเวลาที่กำหนดใน การชำระภาษี ๕. ลูกหนี้ค้างชำระ ภาษีอยู่นอกพื้นที่ ยาก ต่อการเร่งรัดหรือทวง หนี้					กองคลัง อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๓.งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้มีการรักษาและ ซ่อมแซมทรัพย์สินให้มีสภาพพร้อม ใช้งานตลอดเวลา ๒. เพื่อจำหน่ายพัสดุที่ชำรุด เสียหายเสื่อมสภาพ ลดภาระใน การเก็บรักษา</p>	<p>๑. ไม่มีการจัดทำ แผนการบำรุงรักษา ครุภัณฑ์และอาคาร สถานที่ หรือแผนที่ จัดทำไม่ครอบคลุม ครบถ้วน ๒. มี พั ส ดุ ชำ รุด เสื่อมสภาพเป็นจำนวน มาก และ ยัง ไม่ ได้ ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ เป็นภาระในการเก็บ รักษาและเสี่ยงต่อการ สูญหาย</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าการ พัสดุของหน่วยการบริหาร ราชการส่วนท้องถิ่น.พ.ศ. ๒๕๓๕และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๙) พ.ศ.๒๕๕๓ ๒.กฎหมาย หนังสือ สั่ง การและ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๓.จัดทำแผนการซ่อม บำรุงครุภัณฑ์ และอาคาร สถานที่ ๔.ข้อกำหนดในสัญญาซื้อ/ จ้างที่เกี่ยวข้องกับการประกัน ความเสียหาย</p>	<p>๑.สอบทานการปฏิบัติ งาน ตามกฎหมายระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี ๒.การประเมินผลโดย ผู้บังคับบัญชาตามแผนซ่อม บำรุงรักษาครุภัณฑ์และอาคาร สถานที่และประเมินผลความ คุ้มค่าของการใช้ครุภัณฑ์และ อาคารสถานที่</p>	<p>๑.ไม่มีการจัดทำ แผนการบำรุงรักษา ครุภัณฑ์และอาคาร สถานที่ หรือแผนที่ จัดทำ ไม่ครอบคลุม ครบถ้วน ๒.พัสดุที่ชำรุดเสีย ย าย มี จ ำนวน มาก สถานที่เก็บรักษาไม่ เพียงพอ ๓. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ ในพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑.กำหนดให้มีแผนการ บำรุงรักษาครุภัณฑ์และ อาคารสถานที่ ๒.กำหนดให้ทุกหน่วยงาน มีหน้าที่ปฏิบัติตามแผน บำรุงรักษาครุภัณฑ์และ อาคารสถานที่ อย่าง เคร่งครัด ๓. หากมีความชำรุด เสียหายของครุภัณฑ์ใน ระยะเวลาการรับประกัน ให้ รีบแจ้งผู้ขาย/ ผู้รับจ้าง ดำเนินการแก้ไขซ่อมแซม โดยเร็ว ๔. เมื่อได้ดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีเสร็จ เรียบร้อยแล้ว ให้รีบดำเนินการ จำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสียหาย</p>	<p>กองคลัง อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๓.งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ (ต่อ)	๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน พัสดุ ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติตาม ระเบียบพัสดุระเบียบ กระทรวงการคลังว่าการ การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ .พ.ศ. ๒ ๕ ๖ ๐ แล ะ . พระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐				๕. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ให้เข้าใจ	กองคลัง อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>๑.กิจกรรมงานออกแบบและควบคุม อาคาร งานควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การก่อสร้างแต่ละ โครงการเป็นไปตามแบบแปลน ตาม สัญญาจ้าง</p> <p>๒. เพื่อการควบคุมงานก่อสร้างให้ มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานงาน ก่อสร้างที่กำหนดไว้</p> <p>๓. เพื่อควบคุมการก่อสร้างให้ แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดใน สัญญาจ้าง</p>	<p>การควบคุมงาน เป็นไปด้วยความ ยากลำบาก มีจำนวน โครงการที่ดำเนินการ ก่อสร้างพร้อมๆกัน หลายโครงการ</p>	<p>๑. ให้ช่างผู้ควบคุม งานก่อสร้างไม่เว้น วันหยุดราชการ เพื่อให้ งานเป็นไปตามรูปแบบ สัญญา</p> <p>๒. เมื่อเกิดปัญหา หน้างาน ให้ผู้ควบคุมงาน มีอำนาจพิจารณา ตัดสินใจตามความเหมาะสม และแจ้งประธานตรวจ งานจ้างทราบโดยเร็ว</p> <p>๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้างอย่าง ใกล้ชิด และจดบันทึก รายงานการก่อสร้างให้ เป็นประจำวัน</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่จัดทำ รายงานการปฏิบัติงาน ในแต่ละวันเสนอ ผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุม เจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง เป็นระยะๆ เพื่อซักซ้อม ความเข้าใจในการปฏิบัติ หน้าที่ เมื่อพบปัญหา สามารถหาแนวทางและ วิธีการแก้ไขเบื้องต้นได้ ทันท่วงที พร้อมทั้ง รายงานให้ผู้บริหาร ทราบ ตลอดจนนำเสนอ ให้ที่ประชุมประจำเดือน ให้ได้รับทราบเพื่อเป็น แนวทางการปฏิบัติงาน ต่อไป</p>	<p>งานก่อสร้างอาจไม่ตรง กับแบบแปลนในสัญญา เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ควบคุม งานต้องรับผิดชอบควบคุม งานคนละหลายโครงการใน แต่ละวัน อีกทั้งระยะทางของ จุดก่อสร้างของแต่ละโครงการ มีพื้นที่ก่อสร้างห่างไกลกัน การควบคุมงานต้องใช้ ระยะเวลาในการเดินทาง ค่อนข้างมาก ทำให้ปริมาณ ก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ แปลนสัญญาที่กำหนดไว้ ต้อง ดำเนินการแก้ไขเพื่อให้ตรง ตามรูปแบบฯ ส่งผลให้งาน ก่อสร้างล่าช้า</p>	<p>๑. ให้ ช่าง ผู้ ควบคุมงาน ควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เว้น วันหยุดราชการ เพื่อให้ งานเป็นไปตามรูปแบบ สัญญา</p> <p>๒. เมื่อเกิดปัญหา หน้างาน ให้ผู้ควบคุม งานมีอำนาจพิจารณา ตัดสินใจตามความ เหมาะสมและแจ้งประธาน ตรวจงานจ้างทราบ โดยเร็ว</p> <p>๓. ก ำ ช บ ใ ห้ เจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจดบันทึกรายงาน การก่อสร้างให้เป็น ประจำวัน</p>	<p>กองช่าง อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรมงานออกแบบและ ควบคุมอาคาร งานประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การประมาณราคา ก่อสร้างตามโครงการต่าง ๆ เป็นไปตามมาตรฐานราคากลาง ของพาณิชย์จังหวัด ๒. เพื่อเป็นการประหยัด งบประมาณของ อบต.และงาน โครงการ มีมาตรฐาน</p>	<p>ระยะเวลาที่มีอย่าง จำกัดในการออกแบบ ก่อสร้าง ส่งผลให้ออกแบบ ไม่สมบูรณ์</p>	<p>๑. มีการประชุมและ รายงานการควบคุมงานตาม ระเบียบพัสดุ ก่า ชับ เจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสาร ต่างๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุอยู่ เสมอ เพื่อให้ทันต่อ สถานการณ์ปัจจุบัน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมการใช้สารสนเทศ เกี่ยวกับการออกแบบ และ ประมาณราคาก่อสร้าง</p>	<p>การประมาณการราคา เป็นไปตามระเบียบฯ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การประมาณการ ราคางาน/โครงการ บางอย่างมีความล่าช้า และ เกิดความผิดพลาด ๒. ราคาวัสดุต่างๆ ปรับราคาตลอดเวลาทำให้ การประมาณราคาต่าง ๆ ต้องแก้ไขตลอดเวลา ๓. ราคา กลางที่ กำหนดโดยสำนัก งบประมาณเป็นรายปีไม่ สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น ๔. คณะกรรมการ กำหนดราคากลางไม่มีการ จัดส่งเอกสารมายัง หน่วยงานเมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงราคากลาง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ต้องทัน ต่อเหตุการณ์อยู่เสมอ ๒. ก่า ชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการ อย่างรวดเร็วและเป็น ระบบ โดยลำดับ ความสำคัญของโครงการ ในการประมาณราคา ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการใช้ระบบ สารสนเทศในการ ออกแบบก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๓.กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>งานสำรวจ/ตรวจงานก่อสร้าง ซ่อมแซม ด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อการดำเนินการ สำรวจ/ ตรวจงานก่อสร้าง ซ่อมแซมด้าน โครงสร้างเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งานการก่อสร้าง หรือ ปรับปรุงซ่อมแซมไม่ ทำบันทึกรายงานช่าง ตามที่กำหนดตาม ระเบียบ ทำให้การ ทำงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑.ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแล กวดขัน เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒.ให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการให้เป็นไปตาม กฎหมายของทางราชการ ที่ถูกต้อง ต้องออกสำรวจ/ ตรวจการก่อสร้างพื้นที่ จริงกับภาคชุมชนโดย ละเอียดก่อนส่งงานทุก ครั้ง</p> <p>๓.ส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรม เกี่ยวกับกฎหมายใหม่ ๆ</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม</p>	<p>ถ้า ขั บ เ้า ห ้ น ้า ที่ รับผิดชอบงานการก่อสร้าง หรือปรับปรุงซ่อมแซมไม่ทำ บันทึกรายงานช่างตามที่ กำหนดตามระเบียบ ทำให้ การทำงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑. ควบคุม การ ทำงานของเจ้าหน้าที่ให้ ออกสำรวจ/ตรวจการ ก่อสร้างพื้นที่จริงกับภาค ชุมชนก่อนส่งงานทุกครั้ง</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม</p>	<p>กองช่าง อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมงานประสาน สาธารณูปโภค งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อการออกสำรวจ และ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ซ่อมแซมไฟฟ้าได้อย่างมี ประสิทธิภาพและรวดเร็ว</p> <p>๓. เพื่อให้เก็บรักษาอุปกรณ์ อย่างเป็นระบบ</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. ไม่มีสถานที่เก็บรักษา วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้</p> <p>๓. การขาดความร่วมมือ ของชุมชนในการดูแลสอดส่อง ช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้า และ ไม่มีผู้ดูแล รับผิดชอบทำให้ไฟทาง สาธารณะชำรุดเสียหายและ ต้องดำเนินการซ่อมแซม บ่อยครั้ง</p>	<p>๑.มีการออกพื้นที่ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ตามหนังสือ แจ้งซ่อม</p> <p>๒.วางแผนการ สำรวจและซ่อมแซมไฟ ทางสาธารณะรวมถึง ประสานความร่วมมือ กับผู้นำชุมชน ชาวบ้าน ให้คอยสอดส่องดูแล วัสดุอุปกรณ์ไฟทาง สาธารณะหากชำรุด เสียหายให้แจ้งเจ้าหน้าที่ ดำเนินการซ่อมแซม โดยให้ผู้นำชุมชน มอบหมายผู้รับผิดชอบ ในชุมชนของตน</p>	<p>๑.การดำเนินการ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ตามหนังสือ แจ้งซ่อม แต่ยังไม่ สามารถแก้ปัญหาได้ ทันท่วงที</p> <p>๒.อบต.มีคำสั่ง มอบหมายงานอย่าง ชัดเจน</p> <p>๓.กำหนดแนวทาง และควบคุมการ ปฏิบัติงานตามแนวทาง ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑.อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.ไม่มีสถานที่เก็บรักษา วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้แยกแต่ละงานใน เพียงพอ</p> <p>๓.การขาดความร่วมมือ ของชุมชนในการดูแลสอดส่อง ช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้า</p> <p>๔.กำลังเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน อาจทำให้งานเกิด ความล่าช้าหรือประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามแบบหรือแผนงานที่ กำหนด</p>	<p>๑. จัดทำแผนการ ออกสำรวจ และการ ดำเนินการปรับปรุง บำรุงรักษาไฟฟ้า สาธารณะภายในเขต พื้นที่รับผิดชอบให้ ชัดเจนและครอบคลุม</p> <p>๒.สำรวจ งบประมาณเพียงพอต่อ การจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๓. จัดสถานที่เก็บ รักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๔. ปรับแผน อัตรากำลังเพื่อเพิ่ม กรอบบุคลากรที่ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ระบบไฟฟ้าโดยตรง</p>	<p>กองช่าง อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งกฎหมายของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงาน ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
๔. <u>กิจกรรมงานประสาน สาธารณูปโภค</u> งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ (ต่อ)	๔. กองช่าง มีกำลังเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน อาจทำให้งาน เกิดความล่าช้า หรือ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม แบบหรือแผนงานที่กำหนด	๓. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟ ทางสาธารณะจัดทำ รายงานผลการปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ				กองช่าง อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองการศึกษาฯ</p> <p>๑.งานกิจการโรงเรียน กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการศึกษามี เครื่องมือในการบริหารงานและมี ทิศทางเดียวกันกับการ ดำเนินงานของแผนพัฒนา อบต. ด่านขุนทด และตามนโยบายของ รัฐบาล กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และคณะกรรมการ กระจายอำนาจสู่ท้องถิ่น</p>	<p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา และ บุคลากรของศูนย์บางราย ยังไม่ได้เข้ารับการอบรม เรื่องการจัดทำแผนพัฒนา</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพิ่มเติมจาก ระเบียบหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. ให้บุคลากรของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ตามแนวทางในการจัดทำ แผนพัฒนาฯ ของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>๑.อบต.ด่านขุนทด อยู่ ในช่วงการจัดทำแผนการ ศึกษา</p> <p>๒.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตั้งอยู่ ในโรงเรียนไม่ได้ตั้งอยู่ ณ ที่ ทำการ อบต.</p>	<p>ความเสี่ยง การดำเนินการจัด การศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ยังอยู่ใน ขั้นดำเนินการจัดทำแผน และยังไม่สามารถ นำมาใช้ในการเรียนการ สอนได้จริง</p> <p>สาเหตุ เล็งเห็นความสำคัญ ของการดำเนินการ จัดทำแผนการศึกษาให้ แล้วเสร็จเพื่อให้สามารถ นำมาใช้ได้จริง</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าส่วน การศึกษาศูนย์เด็กเล็ก ดำเนินการจัดทำแผนการ ศึกษา</p> <p>๒.แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลการ ดำเนินงานของการใช้ งบประมาณด้านการศึกษา</p>	<p>กองการศึกษาฯ อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒.งานบริหารงานการศึกษา กิจกรรมการศึกษาปฐมวัย วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้ พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการ สอนมีความรู้ความเข้าใจที่ เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เพื่อจัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้ เพียงพอในการปฏิบัติงานให้สำเร็จ ลุล่วง</p> <p>๓. เพื่อจัดหาสื่อการเรียนการ สอนให้ครบถ้วนทุกรายวิชา</p> <p>๔. เพื่อจัดภูมิทัศน์การเรียนรู้ให้เด็ก ได้เรียนรู้จากสื่อที่เป็นของจริง</p>	<p>๑. ผู้ดูแลเด็กเป็น พนักงานจ้างตามภารกิจและ พนักงานจ้างทั่วไป ยังขาด ประสบการณ์และยังไม่ผ่าน การจบหลักสูตรการอบรม ปฐมวัย อาจส่งผลกระทบต่อความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรม ของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่ง มีผลโดยตรงต่อพัฒนาการ ของเด็ก</p> <p>๒. ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กศูนย์ยังอาศัยอาคารของ โรงเรียนอยู่ทำให้ขาดความ สะดวกในการจัดการเรียน การสอน การทำกิจกรรม ต่างๆ ต้องใช้พื้นที่อย่าง จำกัด</p>	<p>๑.บรรจุบุคลากรให้ครบ ตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่ง ความรับผิดชอบงานในหน้าที่ ให้ชัดเจน</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และ ประสบการณ์ในการทำงาน</p>	<p>๑.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตั้งอยู่ ในโรงเรียน ไม่ได้ตั้งอยู่ ณ ที่ทำการ อดต.ให้อยู่ในความ ดูแลของผู้อำนวยความสะดวก โรงเรียนนั้นๆ</p>	<p>๑.พนักงานที่ปฏิบัติ หน้าที่ยังต้องการความรู้ ใหม่ ๆ ให้เพียงพอใน การปฏิบัติงาน</p> <p>๒.วัสดุและอุปกรณ์ ในการปฏิบัติงานยังไม่ เพียงพอจึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สำเร็จ ลุล่วงเท่าที่ควร</p> <p>๓. จัดหาสื่อ การ เรียน การ สอน ให้ ครบถ้วนตามหน่วยการ เรียนรู้</p> <p>๔.จัดภูมิทัศน์และ ให้ผู้เรียนได้เรียนรู้จาก ของจริง</p>	<p>แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลการ ดำเนินงานของการใช้ งบประมาณด้านการศึกษา</p>	<p>กองการศึกษาฯ อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒.งานบริหารงานการศึกษา กิจกรรมการศึกษาปฐมวัย (ต่อ)				<p><u>สาเหตุ</u></p> <p>๑. พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ไม่ได้รับการอบรมเพื่อเพิ่มเติมความรู้ใหม่ ๆ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. วัสดุและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อความต้องการในการจัดการเรียนการสอน</p> <p>๓. สื่อการเรียนการสอนไม่ครบถ้วนตามหน่วยการเรียนรู้ ไม่เพียงพอต่อความต้องการของผู้เรียน</p> <p>๔. ผู้เรียนได้เรียนรู้แต่ในห้องเรียนไม่ได้สัมผัสและเรียนรู้จากของจริงหรือศึกษาจากภูมิปัญญาท้องถิ่น</p>		กองการศึกษาฯ อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๓. <u>งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u></p> <p>กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพ มาตรฐานการศึกษาสำหรับเด็ก ปฐมวัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเตรียมความพร้อมทุกด้าน สำหรับเด็กปฐมวัย (๒-๕ ขวบ) เพื่อการศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น ต่อไป</p>	<p>พบความเสี่ยงคือบุคลากร ในกองการศึกษาฯ มีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติ หน้าที่ ส่งผลให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า</p>	<p>๑. สร้างเครือข่ายการ ทำงานประสานความร่วมมือทุก ภาคส่วน</p> <p>๒. จัดหางบประมาณ ปรับปรุงต่อเติมอาคารให้มีความ เหมาะสมในการจัดการเรียนการ สอนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>๑.สภาท้องถิ่นอนุมัติ งบประมาณไม่เพียงพอ สำหรับแผนงาน/โครงการ ในภารกิจด้านการศึกษา</p>	<p>๑.มีห้องเรียนไม่ เพียงพอกับจำนวนเด็ก ทำให้การจัด ประสบการณ์การเรียนรู้ สำหรับเด็กไม่มี ประสิทธิภาพเต็มที่</p> <p>๒. สนามเด็กเล่น เครื่องเล่นสนามไม่ได้ มาตรฐาน</p> <p>๓.ห้องน้ำห้องส้วมมี จำนวนไม่เพียงพอและ ไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>๔. ไม่มีรั้วรอบขอบ ชิดเพื่อป้องกันสัตว์ที่มี อันตรายหรือเพื่อป้องกัน อันตรายจากรถยนต์หาก เด็กหลบหนีกลับบ้าน</p>	<p>๑. ก า ร ท า เอกสารเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ผลงาน /กิจกรรมของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้ ประชาชนทราบเพื่อ การสนับสนุนให้มี โครงการพัฒนา</p> <p>๒. ทำเอกสาร เผยแพร่ให้ความรู้ ผู้ปกครอง และ ประชาชนเกี่ยวกับ บทบาทและหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นกับการจัด ก า ร ศึ ก ข า ที่ มี มาตรฐาน</p>	<p>กองการศึกษาฯ อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๓. <u>งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพ มาตรฐานการศึกษาสำหรับเด็ก ปฐมวัย (ต่อ)				สาเหตุ ขาดงบประมาณจาก ส่วนกลางในการ ปรับปรุง มาตรฐาน ให้กับศูนย์ พัฒนาเด็ก	๓. การแต่งตั้ง คณะกรรมการ ประเมินมาตรฐานการ ดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเพื่อทำการ ประเมินคุณภาพการ จัดการ ศึกษาตาม มาตรฐาน ๔. ตั้งงบประมาณ สำหรับพัฒนาอาคาร ส ถาน ที่ แ ล ะ สิ่งแวดล้อม	กองการศึกษาฯ อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจากโรคระบาด ปัญหาโรคไข้เลือดออกที่ระบาดใน พื้นที่</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อเป็นการส่งเสริมบทบาทอำนาจ หน้าที่ของ อปท.ในการจัดกิจกรรม เพื่อร่วมป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อที่มักเกิดขึ้น ในพื้นที่</p> <p>๑. เพื่อรณรงค์ควบคุมโรค ไข้เลือดออก ๒. เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดจาก โรคไข้เลือดออก ๓. เพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ลดอัตราการป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออก</p>		<p>๑. ประชุมเครือข่ายงาน สาธารณสุข ในชุมชนที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มอบทรายอะเบท ให้กับราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อ กำจัดลูกน้ำยุงลาย โดย ประสานงานผ่านอสม. ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออกให้กับ ประชาชน</p> <p>๔. จัดทำแผนออกพ่น หมอกควันกำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๕. ออกบริการพ่นหมอก ควันให้กับบ้านเรือนราษฎรใน เขตพื้นที่ทุกครัวเรือนที่เกิด โรคไข้เลือดออกระบาด</p>	<p>พบ ผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกในเขต พื้นที่ที่อยู่ยังมีความ เสี่ยงที่ต้องจัดทำ แผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในต่อไป</p>	<p>๑. พบ ผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกในเขตพื้นที่ ขาดความร่วมมือจาก ประชาชนในพื้นที่ และ ประชาชนในพื้นที่ยัง สุขลักษณะภายใน ครัวเรือนไม่เหมาะสม</p> <p>๒. มีลูกน้ำยุงลาย กระจายตัวอยู่ทั่วไปใน หมู่บ้าน เนื่องจาก พอถึง ช่วงฤดูฝนมี น้ำขังทำให้ เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำ นึกในการกำจัดลูกน้ำ ยุงลายในบริเวณบ้านเรือน</p> <p>๔. ประชาชนมักรอ ความช่วยเหลือจากทาง ภาครัฐเพียงอย่างเดียว โดยขาดการดูแลตัวเอง เบื้องต้น</p>	<p>๑. มอบทรายอะเบทให้กับ ราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อ กำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๒. ออกบริการพ่นหมอก ควันให้กับบ้านเรือนราษฎร ในเขตพื้นที่ทุกครัวเรือน</p> <p>๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุ ของการแพร่ระบาดของโรค และทำความเข้าใจถึงการ ป้องกันและควบคุมโรค</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรมด้านการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจากโรคระบาด ปัญหาโรคไข้เลือดออกที่ระบาดใน พื้นที่ (ต่อ)</p>		<p>๖.กรณีเกิดโรคระบาด ออกบริการพ่นหมอกควัน กำจัดตัวแก่ยุงลายที่เป็น พาหนะของโรค ในรัศมี ๑๐๐ เมตร จากบ้านที่เกิดโรค ระบาด</p> <p>๗.ประชุมเครือข่ายงาน โรคระบาดเป็นประจำทุกหนึ่ง ถึงสองเดือน</p> <p>๘.อุดหนุนเงินให้สาธารณสุข มูลฐานเพื่ออบรมพัฒนา ศักยภาพ อสม. , ผู้นำชุมชน ในเขตพื้นที่ ให้มีความรู้ในการ ปฏิบัติงานเฝ้าระวังโรคติดต่อ อย่างถูกต้อง</p>		<p>๕.การประสานงานใน หน่วยงานหรือองค์กรที่ เกี่ยวข้องล่าช้าไม่ทันการ ต่อการระบาดของโรค</p>		<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมด้านการลดปัญหา ภาวะโลกร้อน (การบริหาร จัดการขยะในพื้นที่, การ บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและพื้นป่า) วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อเป็นการส่งเสริม บทบาทอำนาจหน้าที่ของ อบท. ใน การจัดกิจกรรมเพื่อร่วมลดปัญหา ภาวะโลกร้อนจากผลกระทบของ ปัญหาสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ ๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบ ปัญหามลพิษในพื้นที่ การกำจัด ขยะมูลฝอย การบำรุงรักษาป่าไม้ และทรัพยากรธรรมชาติในแต่ละ หมู่บ้าน</p>		<p>๑. มีการประชุมชี้แจง หาแนวทางในการแก้ไข ปัญหาขยะมูลฝอยในพื้นที่ ๒. จัดกิจกรรมในการ ประชาสัมพันธ์การรักษา ความสะอาดตามถนน ที่ สาธารณะ วัด โรงเรียน และตามบ้านเรือนในวัน สำคัญต่าง ๆ ๓. จัดสรรเงิน งบประมาณในการจัดซื้อ ถังขยะ การชุดบ่อทิ้งขยะ ป้ายรณรงค์การรักษา ความสะอาด ป้ายบอก แนวเขตป่าชุมชนต่าง ๆ ๔. จัดประกวดหมู่บ้าน เพื่อสนองนโยบายของ จังหวัด</p>	<p>ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลเพื่อให้มีการ ติดตามระบบการ ควบคุมภายในที่ ปรับปรุงใหม่อย่าง สม่ำเสมอ มีความ เพียงพอต่อการควบคุม หรือไม่ หากพบจุดอ่อน จะได้ทำแผนการ ปรับปรุงเพื่อให้ความ เสี่ยงลดลงหรือสามารถ ควบคุมความเสี่ยงได้</p>	<p>๑. ประชาชนขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ผลกระทบปัญหาพิษใน พื้นที่ การกำจัดขยะมูลฝอย และการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ ๒. งบประมาณใน การบริหารจัดการไม่ เพียงพอต่อการแก้ปัญหา ๓. หน่วยงานขาด มาตรการที่เข้มงวดในการ ลงโทษผู้กระทำผิด ดำเนินการรณรงค์ในการ จัดการขยะแต่ละประเภทยัง ไม่มีความต่อเนื่องในการ ติดตามประเมินผล</p>	<p>๑. แต่งตั้งคณะ กรรมการ ดำเนินงานเกี่ยวกับการ ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ถึง ผลกระทบจากมลพิษ ๒. เพิ่มมาตรการ ประชาสัมพันธ์เชิงรุกให้เห็น โทษของการเกิดปัญหา สิ่งแวดล้อมต่าง ๆ เช่นการ เดินรณรงค์ เอกสารเผยแพร่ การสอดแทรกเนื้อหา ระหว่างการประชุมหมู่บ้าน ๓. จัดสรรงบประมาณ ให้ ดำเนินการปัญหา ๔. จัดกิจกรรมโครงการให้ ความรู้การคัดแยกขยะช่วย ลดโลกร้อน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะ โลกร้อน (การบริหารจัดการขยะใน พื้นที่ , ก า ร บ ำ รุง ร ัก ษ า ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและ พื้นที่ป่า) (ต่อ)		๕.กิจกรรมการปลูก ป่าเนื่องในวันสำคัญ			๕.วางแผนเพื่อจัดหาพาหนะ ในการเก็บขนให้เพียงพอและ พร้อมใช้งาน รวมถึงมีการ วางแผนติดตามประเมินผล ร่วมกับภาคเครือข่ายในพื้นที่ ได้แก่ชมรมอสม. จิตอาสา รพสต. เป็นต้น	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑.กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์ ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตาม นโยบายรัฐบาลรัฐบาล วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การสงเคราะห์กลุ่มคน ดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดความยุติธรรมใน การให้บริการ</p> <p>๒. เพื่อให้ความรู้กับประชาชน เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ที่ได้รับจาก หน่วยงานภาครัฐ</p>	<p>การปฏิบัติงานที่ เกิดขึ้นจากการทำงาน แบบภาคีเครือข่าย หรือหลายหน่วยงาน ร่วมกันรับผิดชอบ ใน การปฏิบัติงานจึงเกิด ความซับซ้อนและเพิ่ม งานมากขึ้น เป็น ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ระหว่างหน่วยงานกับ หน่วยงานหรือบุคคล กับหน่วยงาน ซึ่งความ เสี่ยงนี้อาจเกิดขึ้น บาง ครั้ง และ ไม่ สามารถแก้ไขปัญห ได้เลย หรือบางครั้ง อาจใช้เวลาในการ แก้ไขปัญหา</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานใน ส่วนสวัสดิการสังคม</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบต้องเข้ารับการ ฝึกอบรมศึกษาหาความรู้ และระเบียบเกี่ยวกับการ สงเคราะห์ และศึกษาดู งานจากหน่วยงานอื่น เพื่อให้การการขับเคลื่อน อย่างเป็นรูปธรรม</p> <p>๓. สร้างความเข้าใจ ให้กับประชาชนในพื้นที่ และประสานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการติดตาม ควบคุมการ ปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาระดับต้น และระดับเหนือขึ้นไปเป็น ระยะ ๆ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอแต่ต้องมีการ ควบคุมและพัฒนาอย่าง ต่อเนื่องต่อไป</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ประชาชนตาม กลุ่มเป้าหมายเสียสิทธิที่จะ ได้รับจากภาครัฐ และการ บริการอย่างทั่วถึง</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๑. กลุ่มคนพิการที่ยังไม่มี บัตรคนพิการหรือผู้ดูแลขาด ความรู้เกี่ยวกับสิทธิที่พึง ได้รับ</p> <p>๒. ผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง ตก สำรวจจากข้อมูลรัฐบาล และยังไปได้รับการ ช่วยเหลือ</p> <p>๓. ผู้ป่วยติดเตียงขาดการ ดูแลจากหน่วยงานภาครัฐ</p>	<p>๑.สร้างภาคีเครือข่ายใน การดูแลช่วยเหลือด้าน สุขภาพในระดับชุมชน ระดับอำเภอและระดับ จังหวัด เพื่อให้เกิดการ ทำงานแบบบูรณาการ</p> <p>๒. จัดทำโครงการ/ กิจกรรมที่มีลักษณะในการ ตรวจเยี่ยมผู้สูงอายุและผู้ พิการในตำบลด่านขุนทด และนำข้อมูลในการที่ได้รับ จากการจัดทำโครงการมา วิเคราะห์และจัดสวัสดิการ เพิ่มเติมให้กับผู้สูงอายุและผู้ พิการ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริม พัฒนา สนับสนุนให้ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาสได้รับ สวัสดิการเพื่อช่วยเหลือตนเองได้</p> <p>๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑. การถือเงินสด จำนวนมากจาก ธนาคารมายัง สำนักงานและการนำ เงินสดจำนวนมากลง ไปจ่ายให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย เอดส์ในพื้นที่</p> <p>๒. มีผู้สูงอายุและผู้ พิการที่ได้รับเบี้ยยังชีพ ย้ายเข้าหรือย้ายออก รวมทั้งเสียชีวิตโดยไม่ แจ้งหรือแจ้งล่าช้าเป็น เหตุให้เกิดข้อผิดพลาด ในการดำเนินการจ่าย เบี้ยยังชีพ</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งกำหนด หน้าที่และมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ ดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>๒. จัดทำหนังสือขอ ความอนุเคราะห์กับทุก ภาคส่วน ประชาสัมพันธ์ แผนการออกจ่ายเบี้ยเป็น ประจำทุกเดือนผ่าน ผู้ใหญ่บ้านและผู้นำชุมชน ผ่านเสียงตามสาย</p> <p>๓. ผู้ได้รับได้รับเบี้ยยัง ชีพไม่ให้ความร่วมมือหรือ ขาดความเข้าใจ กรณีมี การโอนย้ายออกจากพื้นที่ ,กรณีได้รับเงินสวัสดิการ หรือสิทธิประโยชน์จากที่ อื่นของรัฐ และผู้ได้รับเบี้ย ยังชีพเสียชีวิต</p>	<p>๑. ผู้มีสิทธิได้รับ สวัสดิการยังเกิดความ เข้าใจผิดเกี่ยวกับสิทธิที่ จะได้รับ</p> <p>๒. ประเมินจากการ คืนเงินเบี้ยยังชีพในแต่ละ เดือนว่ามีจำนวน เพิ่มขึ้นหรือลดลง</p>	<p>- ความปลอดภัยในการ เดินทางไปเบิกเงินสดจาก ธนาคารมายังสำนักงานเพื่อ ส่งมอบให้กับผู้รับผิดชอบ จ่ายเงินประจำหมู่บ้าน</p> <p>- ตรวจจับการ เสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้ พิการและผู้ป่วยเอดส์ ที่มี สิทธิได้รับเบี้ยยังชีพทำได้ไม่ ทั่วถึง ทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการจ่ายเงิน ให้กับผู้ที่เสียชีวิตไปแล้ว</p> <p>- การแจ้งย้ายเข้าออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพ</p> <p>- ช่องทางการรับเงิน ของผู้รับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>๑. ประสานเพื่อจัดทำ คำสั่งแต่งตั้งเจ้าพนักงาน ป้องกันเป็นชุดรักษาความ ปลอดภัยในการเดินทางไป เบิกเงินสดจากธนาคาร</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ผู้มีสิทธิรับเงินโดย วิธีการโอนเงินเข้าบัญชี ธนาคาร</p> <p>๓. ประสานงานกับผู้นำ หมู่บ้านให้ช่วยสำรวจข้อมูล ผู้สูงอายุให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเกิดความรู้ความ เข้าใจในการรับสวัสดิการ ของรัฐ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๓.กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและ พัฒนาสตรี <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีอาชีพ ในท้องถิ่นได้อย่างเหมาะสม ๒. เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มสตรีเกิดการ พัฒนาอย่างต่อเนื่องและมีบทบาท สำคัญในการขับเคลื่อนพัฒนาชุมชน</p>	<p>การทำงานหลาย หน่วยงานในพื้นที่ยัง ขาดการเชื่อมโยง ข้อมูล และการ ประสานงานในการ ทำงานในพื้นที่อบต. ด่านขุนทด</p>	<p>๑. ประสานงาน พัฒนาการอำเภอ กศน. อำเภอ เกษตรอำเภอ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการส่งเสริมอาชีพใน ชุมชน เพื่อให้เกิดความ เข้มแข็งของชุมชนและเกิด การพัฒนาอย่างยั่งยืน ๒. ประชาคมจัดทำแผน เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ตรงกับ ความต้องการของ ประชาชนในด้านการ ส่งเสริมอาชีพ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอต้องมีการ ควบคุมและพัฒนาอย่าง ต่อเนื่องต่อไป</p>	<p>งบประมาณที่ได้รับของ แต่ละหมู่บ้าน/ชุมชน มี หลายหน่วยงานที่ดำเนินการ หลายหน่วยงานทำให้ขาด การติดต่อประสานงานกับ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์โครงการ ให้กว้างขวางมากขึ้น โดย ประชาสัมพันธ์ทางสถานี วิทยุชุมชน ๒. สร้างแรงจูงใจให้กับ กลุ่มอาชีพ โดยการหา ตลาดเพื่อรองรับผลิตภัณฑ์ จากกลุ่มเพิ่มขึ้น ๓. จัดทำและสำรวจ ความต้องการและความ เหมาะสมในการส่งเสริม อาชีพ และจัดกิจกรรม</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม อบต.ด่านขุนทด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง กฎหมายของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและ พัฒนาสตรี (ต่อ)		๓.สร้างเครือข่ายภาครัฐ เอกชนในการยกระดับ มาตรฐานของกลุ่มอาชีพ				กองสวัสดิการ สังคม อบต.ด่านขุนทด



ลายมือชื่อ.....

(นายวาเรนทร์ ประภาสุชาติ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

วันที่ ๒๒ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานของรัฐ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อ

๑. แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การบริหารและควบคุมงบประมาณของทุกส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ไม่สามารถบริหารจัดการได้ตามกำหนดระยะเวลาและไม่สามารถควบคุมงบประมาณให้เพียงพอแต่ละประเภทรายจ่ายตามที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ทำให้เกิดการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนตำบลได้รับความเดือดร้อนในด้านต่าง ๆ เช่น ด้านคมนาคมและแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค ทำให้ต้องมีการโอนงบประมาณรายจ่าย เพื่อนำไปแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อน</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย)</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เกิดจากภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดคะเนได้ในฤดูกาลต่าง ๆ ช่วงฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรและพืชผลทางการเกษตรได้รับความเสียหาย ในฤดูแล้งมักจะเกิดเหตุเพลิงไหม้บ่อยครั้ง เช่น พื้นที่ในเขตรับผิดชอบเกษตรมักปลูกอ้อยและเกิดไฟไหม้อ้อยบ่อยครั้ง ซึ่งยากต่อการควบคุมเพลิง</p> <p>๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ไม่สามารถควบคุมงบประมาณให้เพียงพอในแต่ละประเภทที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ทำให้เกิดการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง ทำให้ประสิทธิภาพการบริหารงบประมาณไม่ดีเท่าที่ควร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักงานปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๗ งาน คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒.งานบริหารงานนโยบายและแผน ๓. งานกฎหมายและคดี ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕. งานบุคลากร ๖.งานกิจการสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ๗.งานบันทึกข้อมูลจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป (กิจกรรมปกป้องและเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์) ๒.งานนโยบายและแผน (กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย) ๓.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย(กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด)</p> <p>กิจกรรมกิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทดได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. ให้ทุกส่วนราชการมีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุล เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ</p> <p>๒. ให้ทุกส่วนราชการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมที่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณเป็นรายไตรมาส</p> <p>๓. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรม โอน และ แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ยังคงมีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงซึ่งเกินกว่า ๑๐ ครั้งขึ้นไปภายในหนึ่งปีงบประมาณ จึงเป็นความเสี่ยงที่ยังต้องมีการวางแผนการปรับปรุงควบคุมต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย) <u>ความเสี่ยง</u> - การเกิดภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนได้ซึ่งจะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะทราบลักษณะความเสียหายที่แน่นอน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด <u>ความเสี่ยง</u> ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ ๑. ให้ทุกส่วนราชการมีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุล เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ ๒. ให้ทุกส่วนราชการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมที่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณเป็นรายไตรมาส ๓. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย) มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุนิติประสงค์ของการควบคุม มีการจัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัยธรรมชาติ มีการซักซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พร้อมทั้งจัดเตรียมบุคลากรและเครื่องมือให้พร้อมให้การช่วยเหลือประชาชน เป็นการควบคุมที่เพียงพอบรรลุนิติประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๓.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุนิติประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้แจ้งการบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติดขององค์การบริหารส่วนตำบล ๒.จัดโครงการกีฬาต้านภัยยาเสพติดเพื่อใช้เยาวชนเข้าถึงกิจกรรมการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด ผลการดำเนินการดังกล่าวสามารถช่วยลดปัญหาด้านยาเสพติดกับเยาวชนในหมู่บ้านได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนมีฐานะยากจน กระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนไม่มีงานทำ มีรายได้น้อยไม่เพียงพอเกิดความเครียดจึงหันมาเสพยาและค้ายาเสพติดอีก</p> <p>ข้อสรุป จากการติดตามพบว่ากิจกรรมทั้ง ๓ กิจกรรมพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในกิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย)</p> <p>๑. จัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือประชาชนเมื่อได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัย</p> <p>๒. ตั้งงบประมาณไว้เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดภัย</p> <p>๓. เพิ่มสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) เพื่อเป็นกำลังหลักในหมู่บ้าน/ ตำบลในการปฏิบัติงานช่วยเหลือประชาชนเมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้น</p> <p>๔. จัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. นำเข้าที่ประชุมสภา กำหนดแผนงานโครงการ แก้ปัญหายาเสพติด เพื่ออนุมัติงบประมาณ</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปราม ยาเสพติด</p> <p>๓. จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติดของ องค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๔. จัดทำแผนงาน โครงการแก้ปัญหายาเสพติดแบบ บูรณาการ ดังนี้</p> <p>๕. จัดกิจกรรมกีฬาต้านภัยยาเสพติด เพื่อใช้เยาวชน เข้าถึงกิจกรรมการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ จัดให้มีการ อบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริม กิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุก วัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมที่สอน นื่อง เป็นต้น และจัดกิจกรรมร่วมตรวจสอบสารเสพติดในงาน คัดเลือกทหารกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความ ตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๖. จัดทำแผนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ สิ่งพิมพ์ เพื่อให้เกิดการสนับสนุนการจัดระเบียบสังคม ร่วมมือ ร่วมใจ เป็นหู เป็นตา ดูแลเยาวชนผู้ติดยาเสพติด และสกัดกั้นการแพร่ ระบาดของยาเสพติด เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทดได้นำระบบ สารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การ ปรับปรุงคำสั่งการติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็น เครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๑ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย</p> <p>๑. จัดทำหนังสือบันทึกข้อความถึงทุกหน่วยงานแจ้งให้ดำเนินการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๒. มีการรายงานการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีเป็นรายไตรมาสให้กับกองคลัง</p> <p>๓. สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการโอนงบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น ๒๖ ครั้ง แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น จำนวน ๕ ครั้ง</p> <p>๔. ดำเนินการจัดทำโครงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กิจกรรม/โครงการในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้กับประชาชนทราบโดยทั่วกันผ่านทางเว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด www.dankhantod.go.th บอร์ดประชาสัมพันธ์ และส่งหนังสือประชาสัมพันธ์ไปยังกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน หมู่ที่ ๑ - ๑๗ ให้เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบต่อไป</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย)</p> <ul style="list-style-type: none">- สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร การเฝ้าระวังล่วงหน้า ก่อนเกิดเหตุ รวมถึง การประชาสัมพันธ์ทางแผ่นพับ วิทยุท้องถิ่น หอกระจายข่าว- การประสานการปฏิบัติงานของทุกส่วนในองค์กรให้ทันการณ์และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน <p>๔.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none">- แต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดและปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน- จัดทำกิจกรรมด้านยาเสพติดองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านทางเสียงตามสาย หอกระจายข่าว และจัดประชุมประชาคมในหมู่บ้าน- นำข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยติดตามข้อมูลข่าวสารวิธีการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด กลุ่มเสี่ยง เช่น ผู้ค้า ผู้เสพ เป็นต้น โดยติดตามข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์ หนังสือสั่งการ ระเบียบการประชาสัมพันธ์จากจังหวัด อำเภอ มีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดร่วมกับสถานีตำรวจอำเภอด่านขุนทด	

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย.๓) พบว่า</p> <p>๕.๑ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณรายจ่าย</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ยังคงมีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงซึ่งเกินกว่า ๑๐ ครั้งขึ้นไปภายในหนึ่งปีงบประมาณ จึงเป็นความเสี่ยงที่ยังต้องมีการวางแผนการปรับปรุงควบคุมต่อไป</p> <p>๕.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว)</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๕.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาเสพติดให้หมดไปได้ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p>	

กองคลัง อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำที่ปฏิบัติ และประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่แล้วเสร็จ ทำให้ได้ข้อมูลทรัพย์สินและผู้เสียภาษีไม่ครบถ้วน</p> <p>ด้านประสิทธิภาพของบุคลากร พบว่าบุคลากรยังขาดความพร้อมและความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานจัดทำ และปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากผู้มาเสียภาษีมีที่อยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจน ทำให้ไม่สามารถติดต่อทวงถามได้ และไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากประชาชน บางส่วนยังขาดความร่วมมือในการให้ข้อมูลในการแจ้งประเมินภาษี ทำให้การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินได้ข้อมูลไม่ครบถ้วน และเจ้าของที่ดินอยู่นอกเขตพื้นที่ ทำให้เจ้าของที่ดินไม่กระตือรือร้นในการมาชำระภาษี ยากต่อการเร่งรัดหรือทวงหนี้ (ติดต่оไม่ได้, มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าของที่ดิน)</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. ไม่มีการจัดทำแผนการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และอาคารสถานที่ หรือแผนที่จัดทำไม่ครอบคลุมครบถ้วน</p> <p>๒. เนื่องจากมีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพเป็นจำนวนมาก และยังไม่ได้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ ทำให้เป็นภาระในการเก็บรักษา เนื่องจากสถานที่ในการเก็บรักษาไม่เพียงพอเสี่ยงต่อการสูญหาย</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ จากการติดตามผลตามแบบรายงานปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย.๒) โดยกำหนดกิจกรรมต่าง ๆ ขึ้นมาควบคุมบริหารความเสี่ยงทำให้พบว่ามี ๓ กิจกรรมที่พบความเสี่ยงคือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ สามารถดำเนินการตามแผนการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และอาคารสถานที่ โดยจัดทำแผนอย่างครอบคลุมและครบถ้วน</p>

กองคลัง อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. มีการใช้ระเบียบพัสดุระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เนื่องจากเป็นกฎหมายเกี่ยวกับงานพัสดุใหม่ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังไม่มีความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่ประกาศใช้</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ระเบียบพัสดุระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐๒. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐๓. กฎหมาย หนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงพบว่า</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ในด้านการจัดทำแผนที่ภาษี๒. ขาดการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามภาษีค้างชำระได้๒. มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน แต่ไม่ได้แจ้งให้อบต.๓. ไม่มีการสำรวจโรงเรือนประเภทอุตสาหกรรมและร้านค้า ซึ่งตั้งอยู่หลายแห่งแต่งานจัดเก็บรายได้ยังมีสำรวจเพิ่มเติม ไม่มีการนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ในการจัดเก็บ และไม่มีการเร่งรัดการจัดเก็บ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด๔. มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีล่าช้าเกินระยะเวลาที่กำหนดในการชำระภาษี๕. ลูกหนี้ค้างชำระภาษีอยู่นอกพื้นที่ ยากต่อการเร่งรัดหรือทวงหนี้	

กองคลัง อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ จากการประเมินพบว่า</p> <p>๑. ไม่มีการจัดทำแผนการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และอาคารสถานที่ หรือแผนที่จัดทำไม่ครอบคลุมครบถ้วน</p> <p>๒. มีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพเป็นจำนวนมาก และยังไม่ได้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ เป็นภาระในการเก็บรักษาและเสี่ยงต่อการสูญหาย</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานพัสดุ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามระเบียบพัสดุระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑. จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องปรับปรุงข้อมูลแผนที่และทะเบียนทรัพย์สินให้ปัจจุบัน</p> <p>๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการ กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอยู่เสมอ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระให้ครบถ้วน</p> <p>๒. ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p> <p>๓. ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และตรวจสอบอย่างรอบคอบ</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์และประสานกับผู้นำหมู่บ้านเพื่อติดต่อกับเจ้าของที่ดินในการชำระภาษี (เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเจ้าของที่ดินโดยการซื้อ - ขายอย่างต่อเนื่อง)</p> <p>๕. อำนวยความสะดวกด้วยการเสียภาษีผ่านทางไปรษณีย์ (ธนาณัติ)</p> <p>๖. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมความรู้เพิ่มเติม เกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้</p>	

กองคลัง อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. เมื่อตรวจพัสดุประจำปีเสร็จสิ้น ให้เร่งดำเนินการจำหน่ายพัสดุโดยเร็ว เพื่อไม่ให้เป็นการเกะกะรักษาพัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพเป็นจำนวนมาก</p> <p>๒. จัดทำแผนการซ่อมบำรุงครุภัณฑ์ และอาคารสถานที่</p> <p>๓. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่งานพัสดุ เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และกำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความเหมาะสมและแจ้งเวียนทุกส่วนทราบ</p> <p>๒. ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต และการประสานงานทางโทรศัพท์กับหน่วยงานหรือองค์กรที่สามารถดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินได้</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานในการประชาสัมพันธ์การชำระภาษี</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์การออกเก็บภาษีนอกพื้นที่ให้ทั่วถึงและผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น วิทยุชุมชน</p> <p>๓. ให้บริการชำระภาษีผ่านทางไปรษณีย์ (ธนาณัติ)</p> <p>๔. ประสานผู้นำทุกหมู่บ้านประชาสัมพันธ์ช่วงการชำระภาษีพร้อมทั้งติดตามและทวงถามผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้านเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนเหมาะสม</p> <p>๒.ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓.จัดเก็บข้อมูลพัสดุทั้งหมดในระบบคอมพิวเตอร์ จัดแยกครุภัณฑ์ประเภทต่าง ๆ ให้เป็นหมวดหมู่</p> <p>๔. ศึกษาวิธีการจำหน่ายพัสดุตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ จากระบบอินเทอร์เน็ต</p>	

กองคลัง อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๑. มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองคลัง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมครบคลุมต่อไป</p>	

กองช่าง อบต.ด้านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานก่อสร้าง กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้างและการสำรวจออกแบบ</p> <p>มีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทดมีเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ และมีระยะเวลาจำกัด เมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณงานโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการพร้อมๆ กันหลายโครงการในแต่ละวัน ทำให้การควบคุมงานไม่ทั่วถึงและล่าช้า</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์และไม่มีสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรงเพียงหนึ่งคนทำให้การทำงานล่าช้า - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>เนื่องจากสังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ทำให้ชุมชนเกิดความหนาแน่น ประชาชนจึงมีความต้องการด้านบริการสาธารณูปโภคสาธารณูปการต่าง ๆ ค่อนข้างมาก และระบบไฟฟ้าสาธารณะก็เป็นส่วนหนึ่งซึ่งมีความจำเป็นต้องจัดให้มีในชุมชนต่าง ๆ เพื่อรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน แต่ไฟทางสาธารณะที่จัดให้มีในชุมชนต่าง ๆ มักมีปัญหาที่ต้องการให้แก้ไขซ่อมแซมบ่อยครั้ง ซึ่งมีหลายชุมชน เพราะความเสียหายนอกจากการชำรุดตามสภาพแล้ว ส่วนหนึ่งเกิดจากการขาดความร่วมมือของคนในหมู่บ้านชุมชนในการร่วมกันสอดส่องดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือขาดผู้รับผิดชอบดูแลทำให้วัสดุอุปกรณ์ไฟทางสาธารณะเสียหายง่ายเกิดไฟฟ้าขัดข้องและต้องทำการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ ๑ งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๒.งานออกแบบและควบคุม ๓.งานประสานสาธารณูปโภค และ ๔.งานผังเมือง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ</p> <p>๑. งานก่อสร้าง กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้างและการสำรวจออกแบบ เนื่องจากการควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปด้วยความยากลำบาก มีจำนวนโครงการที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมๆ กันหลายโครงการ อาจส่งผลให้งานก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนในสัญญา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ควบคุมงานต้องรับผิดชอบควบคุมงานคนละหลายโครงการในแต่วัน อีกทั้งระยะทางของจุดก่อสร้างของแต่ละโครงการมีพื้นที่การก่อสร้างอยู่ห่างไกลกัน การควบคุมงานในแต่ละพื้นที่ต้องใช้ระยะเวลาในการเดินทาง ทำให้ควบคุมงานไม่ทั่วถึง อีกทั้งสภาพพื้นที่ๆ จะดำเนินการก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงไปจากสภาพพื้นที่ขณะที่สำรวจ ออกแบบ จึงต้องดำเนินการสำรวจและออกแบบใหม่เพื่อให้เหมาะสมตามสภาพพื้นที่จริง</p> <p>กองช่าง จึงได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมโดยให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้างไม่เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้ทำงานเป็นไปตามรูปแบบในสัญญา หากเกิดปัญหาหน้างานให้ช่างผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานตรวจงานจ้างทราบโดยเร็ว พร้อมทั้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานการก่อสร้างให้เป็นประจำวัน</p>

กองช่าง อบต.ด้านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานก่อสร้าง กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้างและการสำรวจออกแบบ</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากการควบคุมงานก่อสร้าง พบว่าการควบคุมงานเป็นไปด้วยความยากลำบาก มีจำนวนโครงการที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมกันหลายโครงการ ระยะเวลาจำกัดในการออกแบบก่อสร้าง ส่งผลให้ออกแบบไม่สมบูรณ์</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p> <ol style="list-style-type: none">๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน๒. ไม่มีสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้๓. การขาดความร่วมมือของชุมชนในการดูแลสอดส่องช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าและไม่มีผู้ดูแลรับผิดชอบทำให้ไฟฟ้าสาธารณะชำรุดเสียหายและต้องดำเนินการซ่อมแซมบ่อยครั้ง๔. กองช่าง มีกำลังเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน อาจทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานก่อสร้าง กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้างและการสำรวจออกแบบ</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้างไม่เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้งานเป็นไปตามรูปแบบในสัญญา๒. เมื่อเกิดปัญหาหน้างาน ให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานตรวจงานจ้างทราบโดยเร็ว๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานก่อสร้างให้เป็นประจำวัน๔. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน๕. ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อเข้ามาช่วยดูแลและควบคุมการก่อสร้าง	<p>๒. กิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค</p> <p>งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เกิดจากความเสียหายและใช้งานไม่ได้ของไฟทางสาธารณะ จากการขาดความร่วมมือของชุมชนในการดูแลสอดส่องช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า และกองช่างมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน อาจทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง และกิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

กองช่าง อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒ กิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค งาน ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>๑. ดำเนินการสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งว่าง เพื่อให้มีกำลังเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและการควบคุมงานก่อสร้างหรืองานอื่นในกองช่าง</p> <p>๒. วางแผนการสำรวจและซ่อมแซมไฟทางสาธารณะรวมถึงประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน ชาวบ้านให้คอยสอดส่องดูแลวัสดุอุปกรณ์ไฟทางสาธารณะหากชำรุดเสียหายให้แจ้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการซ่อมแซม โดยให้ผู้นำชุมชนมอบหมายผู้รับผิดชอบในชุมชนของตน และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟทางสาธารณะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>๓. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการนำระบบ Internet โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุ และระบบเครือข่าย Network (LAN) มาช่วยเสริมการปฏิบัติงานให้ เป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว มีประสิทธิภาพสูงสุด- การประสานงานภายใน มีคำสั่งแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนภายในกองช่าง และประสานงานทุกส่วนใน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ตลอดจนจัดทำบันทึกข้อความไว้ เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นหลักฐานในการทำงาน และเสนอผู้บริหารให้ทราบขั้นตอนการทำงาน- การประสานงานภายนอก มีหนังสือราชการติดต่อ ประสานงานกับหน่วยงานอื่น หรือบุคคลภายนอกเพื่อทำความเข้าใจ วิธีการปฏิบัติราชการตามระเบียบกฎหมาย <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวัน เสนอผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุมเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง เป็นระยะๆ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจ ในการปฏิบัติหน้าที่ เมื่อพบปัญหาสามารถหาแนวทางและวิธีการ แก้ไขเบื้องต้นไว้ทันที พร้อมทั้งรายงานให้บริหารทราบ ตลอดจน นำเสนอให้ที่ประชุมประจำเดือนทราบเพื่อเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานต่อไป</p>	

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานบริหารการศึกษา กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กเล็กก่อนวัยเรียน</p> <p>๒. ด้านสถานที่ ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น</p> <p>๓. ด้านสถานที่จัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒ ศูนย์ มีพื้นที่คับแคบไม่เป็นสัดส่วนมีห้องน้ำไม่เพียงพอและไม่ได้มาตรฐานสำหรับเด็กเล็ก</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑.เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือขาดแคลนบุคลากรและบุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้งานที่ต้องปฏิบัติมีปริมาณมาก</p> <p>๒. ระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ ทำให้การดำเนินงานมีข้อขัดในการจัดกิจกรรม</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน พบความว่าเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางรายยังไม่ได้เข้ารับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาฯ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.วิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกตามภารกิจงานประจำแล้วพบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญคือ ผู้ดูแลเด็กเป็นพนักงานจ้างตามภารกิจและพนักงานจ้างทั่วไป ยังขาดประสบการณ์และยังไม่ผ่านการจบหลักสูตรการอบรมปฐมวัย อาจส่งผลกระทบต่อความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจซึ่งมีผลโดยตรงต่อพัฒนาการของเด็ก</p> <p>๒.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ศูนย์ขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทดยังอาศัยอาคารของโรงเรียนอยู่ทำให้ขาดความสะดวกในการจัดการเรียนการสอน การทำกิจกรรมต่างๆ ต้องใช้พื้นที่อย่างจำกัด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน ๓ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานกิจการโรงเรียน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑.งานบริหารการศึกษา (กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก) ๒.กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม ๓.กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย.๓) พบว่า</p> <p>๑.งานบริหารการศึกษา กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง ดังนี้</p> <p>๑. มีการจัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุงต่อเติมอาคารให้มีความเหมาะสมในการจัดการเรียนการสอนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. ปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อให้ได้มาตรฐานด้านอาคารสถานที่สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย</p> <p>๓. มีการจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านต่าง ๆ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการทำการเรียนการสอน และการทำกิจกรรมคับแคบ</p> <p>๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.มีการบรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน</p>

กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>พบความเสี่ยงคือบุคลากรในกองการศึกษาฯ มีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา</p> <p>ด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่า เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และบุคลากรของศูนย์บางรายยังไม่ได้เข้ารับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. จัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุงต่อเติมอาคารให้มีความเหมาะสมในการจัดการเรียนการสอนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. ปรับปรุงสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกตัวอาคาร เช่น แสงสว่างเสียง การถ่ายเทอากาศ สภาพพื้นที่ภายในอาคาร รั้ว</p> <p>๓. จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านต่าง ๆ และสรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์การทำงาน</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา</p> <p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. ให้บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาตามแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>๓. กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. มีการออกคำสั่งแต่งตั้งภายในกองการศึกษาฯ อย่างชัดเจน</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการ</p> <p>๓. ให้บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาตามแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>ข้อสรุป ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง พบจุดอ่อนในกิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านสถานที่ในการทำการเรียนการสอน และการทำกิจกรรมค้ำแคบ ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม อบต.ด่านขุนทด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การติดต่อประสานงานได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร(FAX) การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือ สั่งการ เพื่อสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่น ๆ</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองการศึกษา ต้องติดตามกำกับดูแล ด้านสถานที่จัดการเรียนการสอน จัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุงต่อเติมอาคารให้มีความเหมาะสม ได้มาตรฐานด้านอาคารสถานที่สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย</p>	

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โครงการปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก” ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. ประชาชนขาดความตระหนักในการควบคุมโรคอย่างจริงจัง</p> <p>๒. ประชาชนมักรอความช่วยเหลือจากทางภาครัฐเพียงอย่างเดียว โดยขาดการดูแลตัวเองเบื้องต้น</p> <p>๓. อาสาสมัครประจำหมู่บ้านขาดการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อาจจะทำให้ขาดแรงจูงใจในการทำงาน</p> <p>๔. ภายในตำบลในช่วงฤดูฝนน้ำท่วมขังเป็นบ่อเกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายจึงเป็นจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงป้องกันไม่ให้เกิดโรคระบาด</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การบริหารจัดการขยะในพื้นที่, การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและพื้นที่ป่า) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. มีจำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานน้อย</p> <p>๒. หน่วยงานขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. ประชาชนยังขาดความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบของปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในแต่ละหมู่บ้าน</p> <p>๒. ปริมาณการทิ้งขยะต่อวันจำนวนมากและประชาชนยังไม่รู้จักวิธีการทำลายขยะที่ถูกต้อง รู้เพียงว่าจะจัดการขยะด้วยวิธีการเผาทำลายเพียงอย่างเดียว โดยไม่ทราบเลยว่าวิธีการนี้เป็นการทำลายธรรมชาติอย่างไร</p> <p>๓. ประชาชนไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้งทำให้มีปริมาณมาก</p> <p>๔. ในช่วงฤดูแล้งใบไม้ ป่าชุมชนใบไม้จะผลัดใบทำให้เกิดการทับถมกันทำให้บางครั้งเกิดการเสียดสี หรือมีผู้ทิ้งกันบูหรือไว้ในป่าทำให้เกิดไฟไหม้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน ๖ งาน คือ ๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๓.รักษาความสะอาด ๔.งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๕. งานควบคุมโรค ๖. งานบริการสาธารณสุข</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <p>๑. งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๒. งานควบคุมโรค จากการติดตามและประเมินผลพบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การบริหารจัดการขยะในพื้นที่, การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและพื้นที่ป่า) มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว โดยองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. มีการจัดหาวัสดุ-อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอและทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือนร้อนของประชาชน</p> <p>๒. จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ความเข้าใจใต้การบริหารจัดการขยะให้แก่ประชาชน</p> <p>๓. จัดกิจกรรมปลูกป่าเพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>๒. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โครงการปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. สำรวจและกำจัดแหล่งลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๒. จัดทำแผนออกพ่นหมอกควันกำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๓. ปรับสภาพแวดล้อมไม่ให้อื้อต่อการเกิดโรค</p> <p>๔. รณรงค์ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ในช่วงฤดูฝนน้ำท่วมขังเป็นบ่อเกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ซึ่งยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ “โครงการปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก”</p> <ol style="list-style-type: none">๑. สิ่งแวดล้อมมีลักษณะเอื้อต่อการเกิดโรค๒. สำรวจค่าดัชนีความชุมของลูกน้ำยุงลาย๓. เป้าหมายในกลุ่มเสี่ยงคือเด็กนักเรียนมีจำนวนมาก๔. มีพื้นที่พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ช้ำซากต่อเนื่อง๕. ประชาชนมักรอความช่วยเหลือจากทางภาครัฐเพียงอย่างเดียว โดยขาดการดูแลตัวเองเบื้องต้น <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การบริหารจัดการขยะในพื้นที่, การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและพื้นที่ป่า)</p> <ol style="list-style-type: none">๑. สภาพภูมิอากาศในเขตพื้นที่เป็นไปด้วยมลพิษหากประชาชนในพื้นที่ยังขาดจิตสำนึกในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม๒. ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้นไม่มีที่สำหรับทิ้งและทำลาย๓. ขาดวัสดุ - อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ “โครงการปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก”</p> <ol style="list-style-type: none">๑. กำหนดแนวทางการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในแต่ละหมู่บ้าน และต้องมีการประสานงานขอความช่วยเหลือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง๒. สำรวจและกำจัดแหล่งลูกน้ำยุงลาย๓. กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย๔. ปรับสภาพแวดล้อมไม่ให้เอื้อต่อการเกิดโรค๕. มอบทรายอะเบทให้กับราษฎรทุกครัวเรือน๖. ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับบ้านเรือน๗. รณรงค์ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก๘. ควบคุมโรคภายใน ๒๔ ชั่วโมงนับตั้งแต่ได้รับแจ้งว่ามีการระบาดของโรค	<p>ข้อสรุป</p> <p>พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการควบคุมโรค ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การบริหารจัดการขยะในพื้นที่, การบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและพื้นที่ป่า)</p> <p>๑. จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ ผลกระทบปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การบริหาร จัดการขยะ การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในแต่ ละหมู่บ้าน</p> <p>๒. จัดหาวัสดุ-อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้ เพียงพอและทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือนร้อนของประชาชน</p> <p>๓. จัดกิจกรรมปลูกป่าเพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>๔. วางแผนเพื่อจัดหาพาหนะในการเก็บขนให้เพียงพอ และพร้อมใช้งาน รวมถึงมีการวางแผนติดตามประเมินผลร่วมกับ ภาคเครือข่ายในพื้นที่ ได้แก่ชมรมอสม. จิตอาสา รพสต. เป็นต้น</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ INTERNET โทรศัพท์ โทรสาร การค้นหาข้อมูล การสืบค้น ข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารงานสาธารณสุข การอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มาช่วยในการบริหารงาน และการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็ค ข้อมูล ได้จากระบบอินเทอร์เน็ต เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ใน เรื่องปัจจุบัน เว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กระทรวงสาธารณสุข เป็นต้น</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานของ ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เช่น</p> <p>๒.๑ การติดต่อประสานงานภายใน อบต.ด่านขุนทด ตั้งแต่ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจนในเรื่องการควบคุมโรค</p> <p>๒.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล อบต. อบจ. ไกล่เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่น จังหวัด ผู้ว่าราชการจังหวัด ในกรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน</p> <p>๒.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของส่วน สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้เป็นอย่างดี เช่น กรณีมีความ ขัดข้องเรื่องระเบียบ กฎหมาย ใช้โทรศัพท์สอบถามท้องถิ่น จังหวัด และขอใช้ Fax ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p>	

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล -ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อให้มีการติดตามระบบควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่มีความเพียงพอต่อการควบคุมหรือไม่หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการ ปรับปรุงเพื่อใช้งานของส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม บรรลุวัตถุประสงค์การ และประเมินผลจากผู้บังคับบัญชาการประเมินผลการปฏิบัติงาน</p>	

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</p> <p>๑.กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน คือเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้แนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการให้ข้อมูลที่ชัดเจนในการให้ข้อมูลผู้มาติดต่อ เป็นเหตุให้ดำเนินการล่าช้า</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของหน่วยงานภาครัฐที่พึงได้รับ เป็นเหตุให้เสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว</p> <p>๒.กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๓ ซึ่งกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจ่ายเป็นเงินสดหรือโอนเข้าบัญชีธนาคารในนามผู้มีสิทธิหรือในนามบุคคลที่รับมอบอำนาจเป็นหนังสือจากผู้มีสิทธิในกรณีผู้สูงอายุ หรือในนามผู้ดูแลในกรณีผู้พิการ ซึ่งผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพส่วนมากประสงค์รับเป็นเบี้ยยังชีพเป็นเงินสด โดยในแต่ละเดือนเป็นจำนวนสูง ประมาณ ๑,๐๘๖,๐๐๐.- บาท ซึ่งต้องเบิกเงินสดเพื่อมาจ่ายให้กับผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้ได้รับเบี้ยผู้สูงอายุ พิการ เอดส์ ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเสียชีวิต เปลี่ยนที่อยู่ และได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ จากหน่วยงานของรัฐ ทำให้เกิดปัญหาเวลาจ่ายเงินมีเหตุทำให้ถูกเรียกเงินคืน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒) งานสังคมสงเคราะห์ ๓) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี <p>สภาพแวดล้อมควบคุมของส่วนสวัสดิการสังคมสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ในภาพรวมรูปแบบการทำงานโครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม ผลการประเมินพบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีคำสั่งแบ่งงานในส่วนสวัสดิการสังคม ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องเข้ารับการฝึกอบรมศึกษาหาความรู้และระเบียบเกี่ยวกับการสงเคราะห์ และศึกษาดูงานจากหน่วยงานอื่น เพื่อให้การการขับเคลื่อนอย่างเป็นรูปธรรม ๓. สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่และประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. มีการติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาระดับต้นและระดับเหนือขึ้นไปเป็นระยะ ๆ

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจากการทำงานแบบภาคีเครือข่าย หรือหลายหน่วยงานร่วมกันรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานจึงเกิดความซับซ้อนและเพิ่มงานมากขึ้น เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานกับหน่วยงานหรือบุคคลกับหน่วยงาน ซึ่งความเสี่ยงนั้นอาจเกิดขึ้นบางครั้งและไม่สามารถแก้ไขปัญหาคิดเลย หรือบางครั้งอาจใช้เวลาในการแก้ไขปัญหา</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๑. การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและการนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ในพื้นที่</p> <p>๒. มีผู้สูงอายุและผู้พิการที่ได้รับเบี้ยยังชีพย้ายเข้าหรือย้ายออก รวมทั้งเสียชีวิตโดยไม่แจ้งหรือแจ้งล่าช้าเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล</p> <p>มีการประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ให้มีความชัดเจนในการทำงานในหน้าที่รับผิดชอบ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ ให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน ปลูกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมาก</p>	<p>๒. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมโดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. แต่งตั้งเจ้าพนักงานป้องกันเป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทางไปเบิกเงินสดจากธนาคาร</p> <p>๒. จัดทำบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตรวจสอบทุกครั้ง</p> <p>๓. มีรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้รับเบี้ยยังชีพโดยการโอนเงินเข้าธนาคาร</p> <p>๔. ตรวจสอบประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพให้ตรงกับบัญชีรายชื่อในระบบสารสนเทศก่อนมีการเบิกจ่ายและปรับปรุงระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพเมื่อระบบปิดเพื่อให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและถูกต้อง</p> <p>สรุปผลการประเมินการควบคุม มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>๓.๒ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๑. แต่งตั้งเจ้าพนักงานป้องกันเป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทางไปเบิกเงินสดจากธนาคาร</p> <p>๒. จัดทำบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตรวจสอบทุกครั้ง</p> <p>๓. มีรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้รับ เบี้ยยังชีพโดยการโอนเงินเข้าธนาคาร</p> <p>๔. ตรวจสอบประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพให้ตรงกับบัญชีรายชื่อในระบบสารสนเทศก่อนมีการเบิกจ่ายและปรับปรุงระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพเมื่อระบบปิดเพื่อให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและถูกต้อง</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของกองสวัสดิการสังคม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการนำ internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ทำให้สามารถติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ ดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของกองสวัสดิการสังคมเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก</p> <p>๑. การติดต่อประสานงานภายในกองสวัสดิการสังคม มอบหมายงานผู้รับผิดชอบในหน้าที่ที่ได้รับหนังสือ</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่ อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์ หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร</p> <p>๔. ตรวจสอบกับข้อมูลทะเบียนราษฎรเกี่ยวกับการเสียชีวิต และโอนย้าย</p>	

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด ติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด จากการวิเคราะห์ค้นหาและบริหารความเสี่ยงตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบฯ พบว่า มีความเสี่ยง ใน ๓ กิจกรรมคือ

๑. **กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย** มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุนวัตกรรมประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายยังคงมีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงมากเกินไป ไม่อยู่ในระยะเวลาและจำนวนครั้งที่กำหนด จึงเป็นความเสี่ยงที่ยังต้องมีการวางแผนการปรับปรุงควบคุมต่อไป

๒. **กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว)** มีการจัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัยธรรมชาติ มีการซักซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พร้อมทั้งจัดเตรียมบุคลากรและเครื่องมือให้พร้อมให้การช่วยเหลือประชาชน เป็นการควบคุมที่เพียงพอบรรลุนวัตกรรมประสงค์ของการควบคุม

๓. **กิจกรรมป้องกันและไขปัญหาเสาพิศ** มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุนวัตกรรมประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่งแต่ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาเสาพิศให้หมดไปได้

กองคลัง

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมินตามแบบ ปย. ๒ ของ กองคลัง มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑. **กิจกรรมดำเนินงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน** มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุนวัตกรรมประสงค์ของการควบคุม

๒. **กิจกรรมด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้** ยังคงมีจุดอ่อน คือ องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทดยังไม่สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามที่ตั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ เนื่องจากยังไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบและไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้โดยตรง เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่แต่ไม่ได้แจ้งให้อบต.ทราบ บางรายมีที่อยู่นอกเขตทำให้ไม่สะดวกในการเดินทางมาชำระภาษี

๓. **กิจกรรมดำเนินงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ** มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุนวัตกรรมประสงค์ของการควบคุม

กองช่าง มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานก่อสร้าง กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้างและการสำรวจออกแบบ

ผู้อำนวยการกองช่างได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง โดยให้ควบคุมงานไม่เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้งานเป็นไปตามรูปแบบในสัญญา หากเกิดปัญหาหน้างานให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสม และแจ้งประธานตรวจงานจ้างทราบดีโดยเร็ว พร้อมทั้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานการก่อสร้างให้เป็นประจำวัน จึงเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอแล้ว

๒. **กิจกรรมด้านการประสานสาธารณูปโภค งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ** ยังคงมีจุดอ่อนเกิดจากความเสียหายและใช้งานไม่ได้ของไฟฟ้าสาธารณะ จากการขาดความร่วมมือของชุมชนในการดูแลสอดส่องช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า และกองช่างมีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน อาจทำให้เกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่ากิจกรรมดำเนินงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมและ กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอ ประสพผลสำเร็จ

แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน ในด้านสถานที่ในการทำการเรียนการสอน และการทำกิจกรรมคัมแคบและยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน (การบริหารจัดการขยะในพื้นที่, การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและพื้นป่า) องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทดได้กำหนดโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในและเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่ยังมีบางส่วนที่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือยังมีปัญหาด้านงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างรถสำหรับจัดเก็บขยะ และประชาชนบางส่วนในพื้นที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบจากปัญหามลพิษจากการจัดเก็บขยะมูลฝอย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๒. กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อ ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังพบผู้ป่วยไข้เลือดออกในเขตพื้นที่อยู่ เนื่องจากในช่วงฤดูฝน น้ำท่วมขังเป็นบ่อเกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย

ซึ่งมีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป

กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล การควบคุมที่มีอยู่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอแต่ต้องมีการควบคุมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องต่อไป โดยจัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบรับการฝึกอบรมศึกษาหาความรู้และระเบียบเกี่ยวกับการสงเคราะห์ และสร้างภาคีเครือข่ายในการดูแลช่วยเหลือด้านสุขภาพในระดับชุมชน ระดับอำเภอและระดับจังหวัด เพื่อให้เกิดการทำงานแบบบูรณาการ

๒. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอโดยมีการดำเนินการแต่งตั้งเจ้าพนักงานป้องกันเป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทางไปเบิกเงินสดจากธนาคารเพื่อสร้างความปลอดภัยในการถือเงินสดลงไปจ่ายให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ในพื้นที่ พร้อมทั้งจัดทำบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตรวจสอบ และรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือนทุกครั้ง

ด้านตรวจสอบผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพได้มีการประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาในพื้นที่ช่วยสำรวจข้อมูลผู้สูงอายุให้เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้รับเบี้ยยังชีพโดยการโอนเงินเข้าธนาคาร เป็นการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม



ลายมือชื่อ.....

(นายวาเรนทร์ ประภาสุชาติ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

วันที่ ๒๒ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานของรัฐ

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ

ผู้ตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลด่านขุนทด

๑. แบบ ปค.๖

รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน /ผู้กำกับดูแล/คณะกรรมการตรวจสอบ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทด ได้สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านขุนทด มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

()

ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ภาคผนวก