



รายงานการควบคุมภายในตาม
ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. 2564

ประจำปี พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน 2564 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ชื่อผู้รายงาน

(นางสุภัทสร่า คัมภีรา)

ตำแหน่ง ปลัด อบต. รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสีดา

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการทำงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน 2564 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ชื่อผู้รายงาน

(นางสุภัทสรุ คัมภีรา)

ตำแหน่ง ปลัด อบต. รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2) |
|--|---|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและดีต่อการควบคุมภายใน สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กรรวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมผู้บริหารให้ความสำคัญกับการซื่อสัตย์ มีศีลธรรม จรรยาบรรณ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ จัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบและการกำกับดูแล การปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> | <p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ในภาพรวมเหมาะสมต่อการพัฒนาการทำงานของผู้อยู่ของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงการสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคคลผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการพัฒนาเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่จะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่เป็นไปในทางที่ดีขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและต่อระบบราชการในการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนร่วมทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างไรก็ตามหน่วยงานย่อยบางหน่วยงาน ยังมีการมอบหมายงานในหน้าที่ให้บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร</p> |
| <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนมีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ผู้บริหารมีการระบุน้ำความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอกอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ</p> | <p>- องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2) |
|--|--|
| <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- นโยบายและกิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ มีการติดตามและตรวจสอบกรดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี</p> | <p>- ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามองค์กรไม่สามารถระบุ ความเสี่ยงในทุกจุดได้ แต่มีการกำชับให้บุคลากรทุกหน่วยงาน ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้</p> |
| <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับปรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ การสื่อสารอย่างชัดเจนพนักงานทุกคนทราบ ระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> | <p>- ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างหน่วยงานราชการทั้งในจังหวัดและต่างจังหวัด รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวก ผ่านระบบเครือข่าย</p> <p>1) การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>2) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลได้เป็นอย่างดี</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2) |
|---|---|
| <p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>- การประเมินผลมีความเพียงพอและประสิทธิภาพผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องรายงานผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับฯ</p> | <p>- ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามก็ตามองค์กรไม่สามารถระบุ ความเสี่ยงในทุกจุดได้ แต่ก็มีกำชับให้บุคลากรทุกหน่วยงาน ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

1. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอหน่วยงาน จะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็นคุ่มค่าและพอเพียง
2. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควรแก่กรณี และสั่งกำชับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

ชื่อผู้รายงาน

(นางสุภัทสรุ คัมภีรา)

ตำแหน่ง ปลัด อบต. รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|--|---|--------------------------------|--|------------------------------------|------------------------------|--|
| งานบริหารงานบุคคล <u>กิจกรรม</u> 1. บริหารงานบุคคล <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับ โครงการสร้างของ อบต. และเกิด ประสิทธิภาพในการให้บริการ ประชาชนมากยิ่งขึ้น | 1.การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไป ตามแผนอัตรากำลัง 3 ปี 2.การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสมพนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง 3.ขาดกระบวนการสร้างขวัญ กำลังในการปฏิบัติงาน | มิถุนายน 2564 | 1. ปรับปรุงกรอบเป็นไปตาม แผนอัตรากำลัง 3 ปี 2.การพัฒนาพนักงานส่วน ตำบล ลูกจ้างประจำและ พนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง 3.ขาดกระบวนการสร้าง ขวัญกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน | กันยายน 2564 บุคลากร | ☆ ☆ | <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> 1.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมไม่ ชัดเจน 2.มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่ กำหนด 3.มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้า หน่วยงาน |

* สถานะการดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
 ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
 ✕ = ยังไม่ดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาศย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (7) |
|--|---|--------------------------------|--|---|------------------------------|---|
| งานนโยบายและแผน <u>กิจกรรม</u> 1.การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองตาดใหญ่ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำแผน พัฒนาประจำปี เป็นไป อย่างรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ | <u>ความเสี่ยง</u> แผนพัฒนาไม่สอดคล้องกับ ศักยภาพงบประมาณ และขาด การมีส่วนร่วมจากประชาชน <u>สาเหตุ</u> ความต้องการของประชาชนมี มาก และระเบียบกฎหมาย กำหนดให้ใช้แผนพัฒนาเป็น กรอบในการจัดทำบ ประมาณรายจ่ายของ อปท. | สิงหาคม 2563 | 1. การประชุมเพื่อ สร้างความเข้าใจ ระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. และ ชุมชนเกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนา 2. จัดลำดับความ สำคัญก่อนหลังในการ ดำเนินการ | 30 มิถุนายน 2563 นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน หัวหน้าสำนักงานปลัด | ☆ ☆ | <u>การติดตามประเมินผล</u> กิจกรรม “การจัดทำแผนพัฒนาองค์ การบริหารส่วนตำบล หนองตาดใหญ่ ” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.หนองตาดใหญ่ ได้ ดำเนินการ ดังนี้ 1. การประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. และชุมชนเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนา 2. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังในการดำเนินการ แต่อย่างไรก็ตาม แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล หนองตาดใหญ่ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของ ประชาชนได้อย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวาง แผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป |

☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

X = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาศย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (7) |
|--|---|--------------------------------|--|---------------------------------------|--|---|
| งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>กิจกรรม</u> 2. การดำเนินการช่วยเหลือผู้ ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อควบคุมดูแล ตรวจสอบ ระบบป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยให้มีมาตรฐาน ลด การสูญเสียชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน | <u>ความเสี่ยง</u> การเกิดความเสียหายทั้งในฤดูฝนและ ฤดูแล้ง ทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณ และ ให้ความช่วยเหลือไม่ทันท่วงที่ <u>สาเหตุ</u> ในฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้ บ้านเรือนประชาชนเสียหาย และพืช พืชทางการเกษตร ความเสียหาย ในช่วง ฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อน จากการขาดแคลนน้ำอุปโภค-บริโภค | 1 เม.ย. 64 | 1. การส่งเจ้าหน้าที่ไป เข้ารับราชการอบรม สัมมนา เรื่องการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย 2. จัดฝึกอบรมอาสา สมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน (อปพร.) ให้ ได้ร้อยละ 2 ของ จำนวนประชากร | 30 ก.ย. 64 หัวหน้าสำนักงาน ปลัด | ☆ ☆ | <u>การติดตามประเมินผล</u> กิจกรรม “การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสา ธารณภัย / ภัยธรรมชาติ” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.หนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้ 1. การส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้ารับราชการอบรมสัมมนา เรื่อง การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 2. จัดฝึกอบรมทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพล เรือน (อปพร.) แต่อย่างไรก็ตาม การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ยังไม่ทันท่วงที่ มีความล้ำ ข้ำ ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป |

☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

X = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาศย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|---|---|--------------------------------|--|------------------------------------|------------------------------|---|
| งานธุรการ <u>กิจกรรม</u> 1. งานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสาร บรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบง่ายสะดวก รวดเร็วต่อการค้นหาและนำไปปฏิบัติ | 1. เอกสารต่างมีมากเพิ่มขึ้น แต่สถานที่เก็บเอกสารยังไม่ เพียงพอ 2. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน โดยตรง | ตุลาคม 2563 | 1. จัดซื้อเก็บเอกสารเพียงพอ กับการเก็บเอกสาร 2. จัดทำเอกสารเป็นระเบียบ แยกตามหมวดหมู่ | กันยายน 2564 สำนักงานปลัด อบต. | ☆ ☆ | <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> 1. การสร้างระบบการเก็บหนังสือให้มีความ ชัดเจนและง่ายมากขึ้น |

* สถานะการดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
 ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
 ✕ = ยังไม่ดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาตย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (7) |
|--|--|-------------------------|--|--|------------------------------|--|
| <p>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>1. การทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้แผนเกี่ยวกับการจัดหาพัสดุและการดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพเกิดประโยชน์สูงสุด</p> | <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>การกำหนดงบประมาณตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีและแผนการปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้างตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล โดยวิธีตกลงราคา/สอบราคา/ประกวดราคา ต้องอ้างอิงตามบัญชีมาตรฐานครุภัณฑ์ที่ทางกรมการปกครองกำหนด จึงทำให้ไม่สอดคล้องกับงบประมาณในการจัดซื้อ/จัดจ้างกับราคามาตรฐานในท้องตลาด จึงทำให้การจัดหาพัสดุอาจไม่ได้ตรงตามมาตรฐานครุภัณฑ์ที่กำหนดไว้</p> | 31 ม.ค. 64 | 1. จัดการประชุมชี้แจงการมอบหมายการปฏิบัติงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละส่วนให้ชัดเจน และมีเจ้าหน้าที่พัสดุควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ | 30 ก.ย. 64 นางสาว ศศิมาภรณ์ ศรประสิทธิ์ | ☆ | <p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>1.เจ้าหน้าที่พัสดุกกลางสอบถามแต่ละหน่วยงานในการเตรียมความพร้อมในการจัดซื้อ-จัดจ้างตามแผนการจัดหาพัสดุ</p> <p>2. เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ</p> |

* สถานะการดำเนินการ

☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

0 = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวศศิมาภรณ์ ศรประสิทธิ์)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (7) |
|---|---|--------------------------------|--|------------------------------------|------------------------------|---|
| งานก่อสร้าง กิจกรรม 1.การประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและ ประมาณราคาค่าก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อ การพัฒนา อบต.และประชาชน | จุดอ่อน การประมาณราคาถูกต้องตาม ระเบียบแต่ไม่สอดคล้องกับ ภาวะเศรษฐกิจ ในระหว่าง จัดซื้อจัดจ้าง สาเหตุ การผันผวนของราคาสินค้า เกี่ยวกับการก่อสร้างในตลาด ที่ สูงขึ้น | 1 ม.ค. 64 | 1.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษา ระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาค่า ก่อสร้างขณะจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้อง กับความเป็นจริงในอนาคต มากที่สุด 2.ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการ ใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ 3. บรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่ม | 30 ก.ย. 64 ส่วนโยธา | ☆ ☆ ☆ | <u>ติดตามประเมินผล</u> 1. หัวหน้าส่วนโยธาได้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ และควบคุมการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้ ศึกษาระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การประมาณการค่าก่อสร้างมีความผิดพลาด น้อย ผู้รับจ้างสามารถดำเนินการได้ แต่ก็มีสถานะ เศรษฐกิจเข้ามาเกี่ยวข้องซึ่งอยู่เหนือการควบคุม 2. ติดตามการทำงานของเจ้าหน้าที่ ผู้ผ่านการอบรม การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์พบว่า ทำงานได้รัดกุม ถูกต้องมากขึ้น |

* สถานะการดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
 ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
 ✕ = ยังไม่ดำเนินการ
 0 = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายปรีชา นวมโคกสูง)

นายช่างโยธา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|--|--|--------------------------------|---|--|------------------------------|--|
| งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม <u>กิจกรรม</u> 1.การจัดการแข่งขันกีฬา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ส่งเสริมการกีฬาขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ | <u>จุดอ่อน</u> บุคลากรขาดความชำนาญและ ความเข้าใจในการจัดการ แข่งขันกีฬาต่างๆ เนื่องจาก ขาดบุคลากรด้านการกีฬาและ นันทนาการโดยเฉพาะ <u>สาเหตุ</u> มีการเปลี่ยนแปลงกฎและกติกา ในประเภทกีฬาต่าง ๆ อย่าง ต่อเนื่อง | 1 ตุลาคม 2563 | 1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในแต่ละ หน่วยของ อบต. ร่วม ปฏิบัติงาน 2.สร้างเครือข่ายการทำงาน กับภาคประชาชนและองค์กร ต่างๆ 3.บรรจุแต่งตั้งหรือรับโอน เจ้าหน้าที่นันทนาการ | 30 กันยายน 2564 หัวหน้าส่วนการศึกษา | ☆ × ☆ | <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> 1. ประเมินผลการปฏิบัติงาน 2. สอบถามความพึงพอใจจากประชาชน <u>สรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น</u> 1. การจัดการแข่งขันกีฬาประสบผลสำเร็จ ลุล่วงไปด้วยดี 2. บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจ ใน ระเบียบ ฯ ที่เกี่ยวกับ การจัดการแข่งขัน กีฬามากขึ้น |

* สถานะการดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
 ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
 × = ยังไม่ดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวศิริรัตน์ พรหมมานอก)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน สวัสดิการและสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|---|---|--------------------------------|--|--|------------------------------|---|
| งานสวัสดิการและสังคม <u>กิจกรรม</u> 1. การพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับการดูแลเอาใจ ใส่ ฯลฯ 2. เพื่อให้ผู้สูงอายุมีสุขภาพที่ดี | 1. จัดกิจกรรมให้ผู้สูงอายุทำ อย่างต่อเนื่อง 2. อบรมปลูกจิตสำนึกให้คนใน ครอบครัวหมู่บ้านให้ ความสำคัญกับผู้สูงอายุ | ตุลาคม 2563 | 1. การจัดกิจกรรมการออก กำลังกาย การบริโภคอาหาร และการพัฒนาทางด้านจิตใจ | 30 กันยายน 2564 หัวหน้าส่วนสวัสดิการ สังคม | ☆ ☆ | <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> 1. การส่งเสริมด้านความสำคัญกับผู้สูงอายุ 2. ผู้สูงอายุทำกิจกรรมร่วมกันมากขึ้น |

* สถานะการดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสุมิตรา มหาวงษ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะการ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|--|---|--------------------------------|--|---|------------------------------|---|
| งานส่งเสริมการเกษตร <u>กิจกรรม</u> 1. การให้ความรู้ด้านการเกษตร <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อให้ประชาชนส่วนใหญ่ในพื้นที่ ประกอบอาชีพเกษตรได้รับความรู้ใน การบริหารจัดการ ด้านการเกษตร อย่างถูกต้องเหมาะสม และมีรายได้ จากผลผลิตทางการเกษตรเพิ่มขึ้น | <u>จุดอ่อน</u> ประชาชนยังมีความเข้าใจที่ผิดใน การใช้สารเคมีทำการเกษตร <u>สาเหตุ</u> 1.ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้าน การเกษตร 2.ประชาชนประสบปัญหาด้าน การเกษตรจากภัยธรรมชาติ | 1 ตุลาคม 2563 | 1. สรรหาเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้ด้านการเกษตร 2.ประชาชนประสบปัญหา ด้านการเกษตรจากภัย ธรรมชาติ | พฤษภาคม 2564 หัวหน้าส่วนสำนักงาน ปลัด | ☆ ☆ | <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> มีการติดตามประเมินผลการควบคุมแต่ยังไม่ครอบคลุม |

* สถานะการดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาตย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 สรุปลผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปย.2

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ สำนักปลัดมีภารกิจทั้งสิ้น 6 งาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว มีระบบการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ</p> <p>แต่ยังมีจุดอ่อน อยู่บ้าง กล่าวคือ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ เป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไปไม่ได้ระบุบกลุ่มเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณที่จะดำเนินการให้ชัดเจน และไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ ไม่ได้มีการสำรวจวิเคราะห์ถึงข้อเท็จจริง ความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ ทำให้ภารกิจการจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>1. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีเขตพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด 9 หมู่บ้าน ประชากร 5,515 คน 1,521 ครัวเรือน มีความหนาแน่นเฉลี่ย 362 คน/ตารางกิโลเมตร มีพื้นที่ความรับผิดชอบมาก และความต้องการของประชาชนก็มีมากเช่นกัน แต่งบประมาณในการบริหารงานมีจำนวนจำกัด จึงทำให้การจัดทำแผนพัฒนา ไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณ เพราะระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ปี พ.ศ. 2548 กำหนดให้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นมาเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>ดังนั้น จึงต้องบรรจุโครงการไว้ในแผนพัฒนาจำนวนมาก เพื่อรองรับการนำโครงการไปจัดทำเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อไป เพราะหากไม่มีไว้ในแผนพัฒนาแล้ว โครงการที่ประชาชนต้องการก็ไม่สามารถที่จะนำมาดำเนินการได้</p> <p>2. ความสามารถของผู้นำชุมชนในการเชิญชวนให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการพัฒนาท้องถิ่นที่ตนอาศัยอยู่ ซึ่งพบว่าชุมชนแต่ละแห่งยังขาดการประชุมประชาคมที่ถูกต้องและเป็นทางการ</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ 6 งาน คือ 1. งานบริหารงานทั่วไป 2.งานนโยบายและแผน 3. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 5. งานกิจการสภา 6. บุคลากร</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 2 งาน คือ 1. งานนโยบายและแผน (กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่) 2. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 2. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปย.2

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>1.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือนโดยตรง และอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ในหมู่บ้านยังไม่เพียงพอต่อพื้นที่รับผิดชอบ การสั่งใช้กำลังยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจาก อปพร. ส่วนใหญ่เป็นบุคคลภายนอกและประกอบอาชีพทำนา และรับจ้างทั่วไปเป็นส่วนใหญ่ จึงทำให้มีกำลังในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและทำให้เกิดความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย</p> <p>ขาดวัสดุ – อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง เนื่องจากจำกัดด้วยงบประมาณที่จะสามารถนำมาดำเนินงานได้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ในช่วงฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย ผลิตผลทางการเกษตรได้รับความเสียหาย พื้นที่ผิวดินได้รับความเสียหายเป็นอันตรายต่อประชาชนที่สัญจรไปมาเป็นอย่างมาก และเมื่อถึงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำ ในการอุปโภค – บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้งเป็นปัญหาใหญ่ในช่วงปีที่ผ่านมาและยังไม่สามารถหาทางป้องกันได้ ทำได้เพียงแค่หาทางแก้ไขเฉพาะหน้าไปก่อนเท่านั้น</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร 2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ 3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง | <p>2. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <p>ยังไม่สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันเวลาที่ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ และกิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปย.2

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--|------------------------|
| <p>2.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที 2. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง 3. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง 4. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร.ในเขตพื้นที่ <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและเข้าร่วมกิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุง แก้ไข 2. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 3. ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอสองคลองในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน 4. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา 5. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน 6. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด <p>3.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) เร่งรัดการฝึกอบรมทบทวน เพื่อเพิ่มสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) เพื่อเป็นกำลังหลักในหมู่บ้าน/ตำบลในการปฏิบัติการการช่วยเหลือประชาชนได้ทันที เมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นในพื้นที่ (2) พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยไปฝึกอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง และฝึกวิธีการให้ความช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญ | |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 สรุปลผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปย.2

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p>(3) จัดทำแผนอัตรากำลังเพื่อขออัตรากำลังด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรับผิดชอบในงานป้องกัน ฯ โดยตรง</p> <p>(4) จัดหาวัสดุ – อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>(5) ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร. ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่เกี่ยวข้องใช้งาน</p> <p>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</p> <p>4.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านทางเสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในหมู่บ้าน หอกระจายข่าวและการจัดโครงการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร <p>4.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ และทางสื่อสิ่งพิมพ์ มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เกี่ยวกับการเกิดภัยธรรมชาติเพื่อแจ้งให้ประชาชนทราบล่วงหน้า และเพื่อเตรียมการป้องกันภัย และสํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet เพื่อติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการเพราะอาจล่าช้าไม่ทันการ | |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p>5. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถาม และการรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปย.3 พบว่า 1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ และ 2. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยต่อไป</p> | |

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด พบว่า มี 2 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง
2. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังไม่สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันทั่วถึง ซึ่งการติดตามแบบติดตาม ปย.3 มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยต่อไป ต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาตย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปค.๔

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>1. การจัดหาพัสดุไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดเนื่องจากปัญหาด้านงบประมาณ</p> <p>2. แต่ละหน่วยงานไม่ได้ติดตามการจัดซื้อ - จัดจ้างตามปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง ในกรณีมีการ</p> <p>3. เครื่องมือในการปฏิบัติงาน (เครื่องคอมพิวเตอร์ , เครื่องปริ้นเตอร์) มีปัญหาขัดข้องเป็นประจำ และไม่เพียงพอต่อความต้องการแก้ไขปรับปรุงแผนการดำเนินงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>1. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ ฯ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุบ่อยครั้ง จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานในบางกรณีมีข้อผิดพลาดได้</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1. ผู้ปฏิบัติงานในงานด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>2. การจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุเนื่องจากความคลาดเคลื่อนของงบประมาณรายได้</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง มีภารกิจตามโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน 3 งาน คือ 1.งานการเงิน 2.บัญชี 3.งานการจัดเก็บรายได้ และ3.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ 1.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุกิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม</p> <p>2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบกฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>3. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และตรงตามกำหนดเวลา</p> |

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1. กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม</p> <p>2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>3. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา</p> <p>4.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1) ปรับปรุงระบบคอมพิวเตอร์ให้ใช้งานได้ดี</p> <p>2) ตรวจสอบแผนจัดหาพัสดุและประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานทราบ</p> <p>3) นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงอยู่เสมอ อาทิเช่น เมื่อมีการประกาศสอบราคา หรือประกวดราคา ก็สามารถจะตรวจเช็คข้อมูลได้ อีกทั้งส่วนการคลังได้นำข้อมูลดังกล่าวลงเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง เพื่อช่วยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้วย</p> <p>4) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ - จัดจ้างผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้าน วิทยุชุมชนในท้องถิ่น และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่</p> <p>5) การติดต่อประสานกับหน่วยงานภายนอก และบุคคลภายนอก เช่น เทศบาล อบต.ใกล้เคียง อบจ. ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด หมู่บ้านในเขตตำบล เพื่อร่วมเป็นกรรมการ หรือที่ปรึกษาในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ</p> | <p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 ไม่พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> |

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p>5. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>5.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1) รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีตามแบบ ผด.3 ให้ผู้บริหารทราบตามลำดับขั้นตอน</p> <p>2) ตามแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง (ตามแบบ คตง.)</p> | |

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง พบว่า มี 1 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ซึ่งการติดตามตามแบบติดตาม ปย.3 มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางศุภรณี เขียนดี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 สรุผลผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปค.๔

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>จากการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อแล้ว พบว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงพบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดทักษะและความชำนาญในการประมาณราคาก่อสร้างทำให้ประมาณราคาออกมาไม่ครอบคลุมปริมาณงานที่จะดำเนินงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>พบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้างไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการจัดซื้อ-จัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>1) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความชำนาญและทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้าไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจในอนาคต แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดเกี่ยวกับสภาวะแวดล้อมภายนอก เช่น สภาวะเศรษฐกิจต่างๆ ก็มีผลกระทบต่อ การดำเนินโครงการ การสรรหาผู้รับจ้างด้วยเช่นกัน</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง</p> <p>1) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ ใหม่ๆ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด</p> <p>2) ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>3) ปรับกรอบอัตรากำลังเพื่อขอบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนโยธา แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ 4 งาน คือ 1 งานก่อสร้าง 2. งานออกแบบและควบคุมอาคาร 3. งานประสานสาธารณูปโภค 4. งานผังเมือง</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบ ความเสี่ยงในภารกิจ 2 งาน คือ 1. งานก่อสร้าง (กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง) 2. งานออกแบบและควบคุมอาคาร (กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ยังไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจในระหว่างการดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>2. กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง ยังล่าช้า และมีข้อผิดพลาดในบางส่วน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> |

หน่วยงาน ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของส่วนโยธามีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ Wireless Lan ภายในองค์กร</p> <p>5. การติดตามประเมินผล ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณีการติดตามและประเมินผลการดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติตำแหน่ง หัวหน้าส่วนโยธา และจากการติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปย.3 พบว่า กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p> | <p>ข้อสรุป การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง และ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> |

สรุปการประเมินผล

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง พบว่า มี 1 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง ยังคงมีจุดอ่อน คือ การประมาณราคาก่อสร้างยังไม่สอดคล้อง

กับสถานะเศรษฐกิจ ในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้าง ซึ่งการติดตามแบบติดตาม ปย.3 พบความเสี่ยงที่อันเนื่องมาจากภารกิจที่ได้รับมีมากขึ้น เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และยังขาดทักษะ ความชำนาญในการใช้โปรแกรมประยุกต์

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายปรีชา นวมโคกสูง)

ตำแหน่ง นายช่างโยธา รักษาการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ แบบ ปย.2
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีภารกิจงานทั้งสิ้น 3 งาน เมื่อสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อแล้วพบว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ แต่ยังคงมีความเสี่ยงอยู่บ้างแต่ไม่ร้ายแรง กล่าวคือยังมีความเสี่ยงในด้านการจัดการแข่งขันกีฬา ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดการกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล และปริมาณของงานที่ปฏิบัติมากกว่าปริมาณของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ขาดพื้นที่ดำเนินการจัดการแข่งขันที่เป็นศูนย์กลาง ทำให้การเดินทางเข้าร่วมการแข่งขันของประชาชนไม่สะดวกและห่างไกล</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกตามภารกิจงานประจำแล้ว ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญดังต่อไปนี้</p> <p>บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ในการแข่งขันกีฬา ทั้ง กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในร่วมกับบุคลากรที่มีความรู้จากหน่วยงานอื่น 2. สร้างเครือข่ายการทำงานประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน 3. จัดฝึกอบรมบุคลากรด้านการตัดสินกีฬา <p>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</p> <p>นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการ มาศึกษาและจัดวางควบคุมภายในในการดำเนินงานต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>(1) การสำรวจข้อมูลด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมในระบบ Internet เพื่อทราบข้อมูลที่ทันสมัยและเป็นปัจจุบัน</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน 2 งาน คือ 1. งานบริหารการศึกษา 2. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ 1. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในร่วมกับบุคลากรที่มีความรู้จากหน่วยงานอื่น 2. สร้างเครือข่ายการทำงานประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน <p>แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล ซึ่งยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในกิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> |

หน่วยงาน ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p>(2) ประชาสัมพันธ์การแข่งขันกีฬาผ่านทางเว็บไซต์ของทาง อบต. วิทย์ชุมชนในท้องถิ่น เสียงตามสายของหมู่บ้าน และประสานความร่วมมือจากส่วนราชการหน่วยงานที่มีความสามารถทางด้านกีฬาในเขตพื้นที่เพื่อให้คำปรึกษาและขอความร่วมมือระหว่างหน่วยงานต่อไป</p> <p>(3) การติดต่อประสานงานภายใน อบต. สองคลองอระหว่างส่วนต่าง ๆ โดยใช้ระบบ Wireless Lan เพื่อเป็นการสื่อสารที่ทันสมัยและรวดเร็วในการรับข้อมูลข่าวสารงานของแต่ละส่วนราชการ</p> <p>(4) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจัดการแข่งขันกีฬาและให้ความรู้แก่ประชาชนที่ร่วมแข่งขัน</p> <p>5. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในการติดตามและประเมินผลนั้น ดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ตำแหน่งนักวิชาการศึกษาและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p> | |

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบว่า มี 1 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1.กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา ยังคงมีจุดอ่อน คือ บุคลากรยังขาดความรู้ความสามารถในการจัดการแข่งขันกีฬาประเภทต่าง ๆ ซึ่งการติดตามตามแบบติดตาม ปย.3 มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป ต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวศรรัตน์ พรหมานอก)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 1 ตุลาคม 2562

ชื่อหน่วยงาน ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปค.4

| องค์ประกอบควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรค โดยตรงทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า การขาดความรู้ ทางวิชาการและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติ คือ ช่วงฤดูฝน ซึ่งทำให้มีน้ำขังในภาชนะหรือสิ่งของที่อยู่ตามริมถนน บริเวณที่สาธารณะตามพงหญ้า ซึ่งไม่มีผู้ดูแลทำให้เกิดเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>1. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรคโดยตรงทำให้เกิดความล่าช้า และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่มีความรู้ด้านงานสาธารณสุขทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>2. บริเวณริมถนน ที่สาธารณะ พงหญ้า ยากต่อการควบคุมดูแล</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>1. ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว/แผ่นพับให้ประชาชนช่วยกันดูแลและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายทั้งบริเวณบ้านเรือนที่อยู่อาศัย และตามที่สาธารณะ</p> <p>2. กำหนดออกสู่มตรวจลูกน้ำยุงลายอยู่เสมอ</p> <p>3. ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) บุคลากรด้านสาธารณสุข</p> <p>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</p> <p>4.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เฝ้าระวังการเกิดโรคระบาดต่างๆ ก่อนจะมีการระบาดมาถึงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบให้ความรู้ในวิธีการป้องกัน จัดทำแผ่นพับ หอกระจายข่าวทางหมู่บ้าน ผู้ใหญ่บ้าน</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน 2 งาน คือ 1. งานสาธารณสุขและอนามัย สิ่งแวดล้อม 2. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ 1. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p> <p>(แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนหมั่นตรวจตราแหล่งพันธุ์ยุงลายอยู่เสมอ ซึ่งประชาชนในพื้นที่ได้ให้ความร่วมมือในการทำกิจกรรมเป็นอย่างดี</p> <p>2. การออกตรวจลูกน้ำยุงลายของ จนท.สาธารณสุข กับ อสม. ยังพบลูกน้ำยุงลายอยู่เป็นบางแห่ง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดการป้องกันโรคไข้เลือดออก ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> |

(ลงชื่อ) พ.อ.อ..... ผู้รายงาน

(นิตตินัย เจริญ)

นักวิชาการสาธารณสุข

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบ ปย.

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน (3) | ระดับความเสี่ยง (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผลการควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|---|-------------------------------------|---|---|---|---|---|
| <p>งานนโยบายและแผน <u>กิจกรรม</u> 1.การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านสนใจ และเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะปัญหาแต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> 1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชน เป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร 2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ</p> | <p>O C</p> | <p>กลาง</p> | <p>1. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและเข้าร่วมกิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุง แก้ไข 2. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> | <p>แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนในเขตพื้นที่ได้เท่าที่ควร ซึ่งถือว่ามีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> | <p><u>จุดอ่อน</u> การตัดโครงการอันเกิดจากความต้องการของชุมชนเสนอมาอาจทำให้เกิดความขัดแย้งและไม่เข้าใจกันระหว่างผู้นำชุมชนและคณะผู้บริหารท้องถิ่น <u>สาเหตุ</u> ความต้องการของประชาชนมีจำนวนมากและหลากหลาย แต่ไม่สามารถดำเนินการได้ทั้งหมดตามความต้องการ เนื่องจากจำกัดด้วยงบประมาณที่มีอยู่น้อย</p> | <p>1. ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอ บางปะกงในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน 2. ธารรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน (3) | ระดับความเสี่ยง (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผลการควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|---|--|-------------------------------------|---|---|------------------------------|-------------------------|---|
| | <p>3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p>สาเหตุ</p> <p>1. ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาชุมชน</p> <p>2. ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมยังขาดรายละเอียดของโครงการ/กิจกรรมที่จะบรรจุไว้ในแผนพัฒนา โดยเฉพาะกลุ่มเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณที่จะใช้ดำเนินการ</p> | | | <p>3. จัดลำดับความสำคัญ ก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>4. จัดโครงการ อบรม. สัญจร เพื่อออกพื้นที่รับฟังความคิดเห็นและความต้องการของประชาชนในเขตพื้นที่เป็นประจำทุกปี</p> <p>5. จัดประชุมประชาคมหมู่บ้านและประชาคมตำบลเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและรับฟังปัญหา/ความต้องการของทุกหมู่บ้านกำหนด</p> | | | <p>3. จัดทำโครงการหมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบฯ</p> |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของการควบคุม (กระบวนการ ปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การ ประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการ ควบคุม (8) |
|---|---|---|--|---|--|---------------------------------|-------------------------------------|
| | 3. ส่วนมากแผนหมู่บ้านเป็นแผนเฉพาะกิจ ซึ่งคัดคิดขึ้นมา โดยเฉพาะในช่วงที่จะนำเสนอแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งเป็นแผนด้านใดด้านหนึ่งไม่มีการวางแผนวิเคราะห์ปัญหาภาพรวมของหมู่บ้าน 4. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญเข้าร่วมประชุมประชาคม | | | 6.จัดโครงการ อบรม.สัมมนา เพื่อออกพื้นที่รับฟังความคิดเห็นและความต้องการของประชาชนในเขตพื้นที่เป็นประจำทุกปี 7.จัดประชุมประชาคมหมู่บ้าน และประชาคมตำบลเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและรับฟังปัญหา/ความต้องการของทุกหมู่บ้านกำหนด | | | |

(ลงชื่อ)

(นางนิภา อามาศย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการควบคุม ด้าน (3) | ระดับความเสี่ยง (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผลการควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|---|--|-----------------------------------|--|--|--|--|--|
| <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>2. การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัยผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>เพื่อให้การช่วยเหลือและสงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัย</p> <p>ในตำบล มีความสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น เป็นไปตามมาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิต ทรัพย์สินของประชาชน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการงบประมาณ</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>1. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที</p> <p>2. เจ้าหน้าที่มีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอ</p> <p>3. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>4. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร.ในเขตพื้นที่</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>ในฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย และพันธุ์พืชทางการเกษตรเสียหาย</p> | O C | กลาง | <p>1.ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาในงานที่เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>2. จัดฝึกอบรม/ ทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)</p> <p>3. จัดทำป้ายเตือนสาธารณภัยต่าง ๆ ให้ผู้สัญจรผ่านในเขตพื้นที่ระมัดระวังในการเดินทาง</p> | <p>การช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่ทันท่วงที และการแก้ไขปัญหาเพ็ลี่ยะแป้งยังไม่บรรลุผล ยังมีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> | <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>ในช่วงฤดูแล้งพื้นที่จะแล้งมากและในช่วงฤดูฝนมีพายุฝน ลมแรงทำให้เกิดความเสียหายในเขตพื้นที่เป็นอย่างมาก</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>เกิดจากการฝนไม่ตรงตามฤดูกาล</p> | <p>1. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบลงพื้นที่สร้างความรู้และความเข้าใจแก่ประชาชน เพื่อให้คนกับป่าอยู่ร่วมกันได้</p> <p>2. ฝึกทบทวนอาสาสมัคร อปพร.เพิ่มเติม</p> <p>3. ขอเปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติมเพื่อขอตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยรับผิดชอบงานโดยตรง</p> |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของการควบคุม กระบวนการ ปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง(พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การ ประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อน และสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|---|--|---|--|---------------------------------|---|
| | <p>1. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้ง</p> <p>2. น้ำท่วมบ้านเรือนราษฎร และพื้นที่ทางการเกษตรของประชาชนในช่วงฤดูฝน</p> <p>3. เมื่อฝนตกมีพายุ ลมแรง ทำให้ต้นไม้ข้างทางโค่นล้มเป็นอันตรายในการสัญจรไปมาบนท้องถนน</p> <p>4. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรในเขตพื้นที่ได้รับความเสียหาย</p> | | | 4. จัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน | | | <p>4. จัดหาวัสดุ- อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>5. ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร.ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่เกี่ยวข้อง</p> <p>6.ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาในหน้าที่เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> |

(ลงชื่อ)

(นายธนวัฒน์ นนทะนำ)

เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของการควบคุม กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การ ประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการ ควบคุม (8) |
|---|--|---|--|---|--|---|---|
| <p><u>3. กิจกรรมป้องกันและ แก้ไขปัญหาเสพติด</u> 3.1 โครงการ Re x - ray <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> 1. เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการแก้ไขปัญหาเสพ ติดภายในหมู่บ้านของ ตนเอง 2. เพื่อสำรวจและคัด กรองกลุ่มเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับยาเสพติดในเขตพื้นที่ 3. เพื่อป้องกันและควบคุม ผู้ติดยาเสพติดในเขตพื้นที่</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> 1. ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับ ความเป็นจริง <u>สาเหตุ</u> 1. ผู้ให้ข้อมูลเกรงกลัวอิทธิพลของ ผู้ค้ายาเสพติด 2. ผู้เสพ หรือผู้ค้ายาเสพติด เป็น ญาติกับผู้ให้ข้อมูล 3. การกลั่นแกล้งกันเองของ ประชาชนภายในหมู่บ้าน 4. ความไม่ใส่ใจและไม่ให้ ความสำคัญในการแก้ไขปัญหายา เสพติดภายในหมู่บ้านของ ประชาชน 5. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การให้ข้อมูลกับทางส่วนราชการ</p> | ○ | กลาง | 1. จัดประชุมเพื่อ สร้างความเข้าใจ ระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและ ประชาชนในเขตพื้นที่ เกี่ยวกับความสำคัญ ของการแก้ไขปัญหายา เสพติดในหมู่บ้านและ หาแนวทางป้องกัน และควบคุมร่วมกัน | จากแหล่งข่าว พบผู้ค้า และผู้ ติดยาเสพติด ในเขตพื้นที่อยู่ ยังมีความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำ แผน การปรับปรุง การควบคุม ภายในต่อไป | <u>จุดอ่อน</u> ไม่สามารถเข้าถึง แหล่งข่าวในเขต พื้นที่ได้ <u>สาเหตุ</u> ประชาชนไม่ให้ ความร่วมมือใน การให้ข้อมูลกับ ทางส่วนราชการ | 1. จัดประชุมเพื่อสร้าง ความเข้าใจระหว่าง ผู้บริหาร พนักงานส่วน ตำบล ผู้นำชุมชนและ ประชาชนในเขตพื้นที่ เกี่ยวกับความสำคัญ ของการแก้ไขปัญหายา เสพ ติดในหมู่บ้านและหา แนวทางป้องกันและ ควบคุมร่วมกัน |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของการควบคุม กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การ ประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|---|---|--|--|--|---------------------------------|--|
| | | | | 2. มีการตรวจสอบ ข้อมูลกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง | | | 2. มีการตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง 3. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมในการเป็นวิทยากรมืออาชีพ เพิ่มทักษะในการชี้แนะ และยุทธวิธีในการ จูงใจมวลชนให้เข้าร่วมกิจกรรม และ เป็นฐานข้อมูลให้กับทางภาครัฐมากยิ่งขึ้น |

(ลงชื่อ)

(นางนิภา อามาศย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาการแทนหัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของ การควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการ ควบคุม (8) |
|--|--|---|--|---|---|--|---|
| <p>งานการเงิน <u>กิจกรรม</u> 1.การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ ฯ ที่ กำหนด</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> 1.ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบในงาน การเงินโดยตรง 2. ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงิน การรับ เงิน การบันทึกบัญชี การรายงานและการ ตรวจสอบบัญชีเป็น คนเดียวกัน 3. ปริมาณงาน มากกว่าปริมาณของ บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความ ผิดพลาดได้ง่าย</p> | O F C | สูง | <p>1. มีพนักงานจ้าง ปฏิบัติงานในด้านการ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน จำนวน 1 อัตรา 2. มีกรอบอัตรากำลัง ตำแหน่งเจ้าพนักงาน การเงินและบัญชี จำนวน 1 อัตรา 3. หัวหน้าส่วนการ คลังตรวจสอบการ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน 4. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้วยความ ละเอียด รอบคอบ และถูกต้อง</p> | <p>การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินของ องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองตาด ใหญ่ ยังมีความ เสี่ยงที่ต้องจัดทำ แผนการปรับปรุง การควบคุมภายใน ต่อไป</p> | <p><u>จุดอ่อน</u> การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ความผิดพลาดอยู่บ้าง <u>สาเหตุ</u> ขาดบุคลากรรับผิดชอบใน งานการเงินและบัญชี โดยตรง ซึ่งในขณะนี้ ผู้ปฏิบัติงานด้านการรับเงิน การจ่ายเงิน การบันทึกบัน ชี การรายงานและการ ตรวจสอบบัญชีเป็นคน เดียวกัน จึงทำให้การ ควบคุมและตรวจสอบไม่รัด กุม และมีความเสี่ยงให้งาน มีความผิดพลาดได้สูง</p> | <p>1. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลใน ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี 2. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่ เกี่ยวข้องในทางการเงิน และบัญชีเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวกับการเงินและ บัญชี เพื่อพัฒนาความรู้ ในด้านระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องใน งาน</p> |

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของ การควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมิน (1)) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง(พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การ ประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการ ควบคุม (8) |
|--|---|---|--|---|--|---------------------------------|--|
| | <p>4.พนักงานจ้างผู้ปฏิบัติงานขาด ทักษะในการปฏิบัติงานและขาด ความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ฯ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติงานตามคำสั่ง ผู้บังคับบัญชา</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>1.บุคลากรในตำแหน่งเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชีสอเปลี่ยนสาย งานไปดำรงตำแหน่งในส่วนงาน อื่น ทำให้ตำแหน่งงานที่เกี่ยวข้อง กับการทำฎีกาเบิกจ่ายเงินว่างลง</p> | | | <p>3. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนที่มีส่วน เกี่ยวข้องกับงานการเงินและบัญชี เรียนรู้งานซึ่งกันและกันเพื่อให้ สามารถทำงานร่วมกันได้ในกรณีที่ ตำแหน่งงานในหน่วยงานว่างลง</p> <p>4. จัดส่งพนักงานจ้างผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>5. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วน ตำบลในตำแหน่งเจ้าพนักงาน การเงินและบัญชีในอัตราที่ว่างลง</p> | | | <p>3. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ งานการเงินและบัญชี เรียนรู้งานซึ่งกันและ กันเพื่อให้สามารถ ทำงานร่วมกันได้ใน กรณีที่ตำแหน่งงานใน หน่วยงานว่างลง</p> <p>4. ให้ความรู้เกี่ยวกับ การทำฎีกาเบิก จ่ายเงินแก่พนักงานจ้าง ผู้ปฏิบัติ งาน</p> |

(ลงชื่อ)..... ผู้รายงาน

(นางดารานี เขียนดี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน (3) | ระดับความเสี่ยง (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผลการควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|----------------------------------|--|---|--|--|--|
| งานก่อสร้าง กิจกรรม 1. การประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาค่าก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพแม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลและประชาชน | ความเสี่ยง 1. เมื่อมีการประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ราคาที่ปรากฏในข้อบัญญัติบางโครงการไม่สามารถดำเนินการก่อสร้างได้ สาเหตุ การคำนวณราคางานก่อสร้างไม่สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจในขณะดำเนินการ | O F C | กลาง | 1. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ ฯ ใหม่ ๆ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริงในสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน | การประมาณการราคาเป็นไปตามระเบียบ ฯ ที่เกี่ยวข้อง | จุดอ่อน การประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบ ฯ แต่ไม่สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจในระหว่างการจัดซื้อ - จัดจ้าง สาเหตุ การผันผวนของราคาสินค้าในตลาด ทำให้การประมาณราคาก่อสร้างสูงขึ้น | 1. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา 2. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง 3. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม |

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายปรีชา นวมโคกสูง)

ตำแหน่ง นายช่างโยธา รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของ การควบคุม (กระบวนการ ปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|---|---|---|--|--|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | | | 2. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมการใช้งานระบบ สารสนเทศเกี่ยวกับการ ออกแบบ และประมาณ ราคางานก่อสร้าง 3. ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังขออัตรา ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ เพิ่มเติม | | | |

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายปรีชา นวมโคกสูง)

ตำแหน่ง นายช่างโยธา รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของ การควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผลการ ควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการ ควบคุม (8) |
|---|---|---|--|---|--|--|---|
| งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรม 1.การจัดการแข่งขันกีฬา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการแข่งขัน กีฬาเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ กฎ กติกา | ความเสี่ยง ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการแข่งขัน กีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล สาเหตุ มีการเปลี่ยนแปลง กฎ และกติกาในประเภทกีฬา ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง | O C | ต่ำ | 1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ภายในร่วมกับ บุคลากรที่มีความรู้ จากหน่วยงานอื่น 2. สร้างเครือข่ายการ ทำงานประสานความ ร่วมมือทุกภาคส่วน 3. จัดฝึกอบรม บุคลากรด้านการ ตัดสินกีฬา | บุคลากรยังขาด ความรู้ความสามารถ ในกฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล | จุดอ่อน ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการแข่งขัน กีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล สาเหตุ มีการเปลี่ยนแปลง กฎ และกติกาในประเภท กีฬาต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง | 1. จัดฝึกอบรม บุคลากรด้านการตัดสิน กีฬาทั้งจากตัวแทน หมู่บ้านและพนักงาน ส่วนตำบลโดยเชิญ วิทยากรจากหน่วย งานที่มีความชำนาญใน ด้านการกีฬา ตาม มาตรฐานสากล |

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางสาวศิริรัตน์ พรหมานอก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของการควบคุม (กระบวนการ ปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม ด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและสาเหตุ (7) | การปรับปรุงการ ควบคุม (8) |
|---|--|---|--|--|--|---|---|
| งานกิจการโรงเรียน <u>กิจกรรม</u> 2.การพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อพัฒนาให้ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมี คุณภาพและผ่านการ ประเมินมาตรฐาน ศพด. ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น | <u>ความเสี่ยง</u> การดำเนินงานไม่เป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น <u>สาเหตุ</u> การดำเนินงานที่ยังไม่ได้มาตร ฐานตามหลักเกณฑ์ คือ 1. ด้านอาคารสถานที่ - ห้องน้ำ 2. ด้านบุคลากร ยังไม่จบ การศึกษาด้านปฐมวัย | ○ C | กลาง | 1.มีการนิเทศติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบ 2. มีการปรับปรุง ซ่อมแซมด้านอาคาร สถานที่ ห้องน้ำ ให้ เพียงพอต่อจำนวนเด็ก 3. มีการส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรมอย่าง สม่ำเสมอ 4. ส่งเสริมให้บุคลากร ศึกษาต่อในหลักสูตรปฐม วัย | 1. การดำเนินงาน ของศูนย์ไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานการ ดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก 2. ผู้ดูแลเด็กเล็ก ได้รับการศึกษา ต่อและมีการส่ง ฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาความรู้ทุก คน | <u>จุดอ่อน</u> 1. การนิเทศติดตามผลไม่ต่อ เนื่อง/ไม่ชัดเจน 2. ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อ จำนวนเด็กและไม่ถูก สุขลักษณะ <u>สาเหตุ</u> 1.ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ ความเข้าใจที่ชัดเจนในการ ประเมินผล 2.อาคารเรียนเป็นของ หน่วยงานอื่น ยากต่อการ ปรับปรุงต่อเติม | 1. ใช้เครื่องมือเกณฑ์ การประเมินตาม มาตรฐานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นเป็นแนวทางใน การดำเนินงาน 2. จัดตั้งงบประมาณใน การปรับปรุง อาคาร สถานที่เพิ่มเติม 3. จัดส่งบุคลากรเข้า ฝึกอบรมหรือศึกษาต่อ |

ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางสาวศิริรัตน์ พรหมานอก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนสวัสดิการและสังคม งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของการควบคุม กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การ ประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการ ควบคุม (8) |
|---|---|---|--|--|--|---|---|
| <p>1. กิจกรรมป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก ภัยโรคติดต่อ 1.1 โครงการปฏิบัติการ ควบคุมและป้องกันโรค ไข้เลือดออก วัตถุประสงค์การควบคุม 1. เพื่อรณรงค์ป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก 2. เพื่อให้ประชาชน ตระหนักถึงการป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออก</p> | <p>ความเสี่ยง 1. พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขต พื้นที่ 2. มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไป ในหมู่บ้าน 3. มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่ เป็นจำนวนมาก สาเหตุ 1. ประชาชนขาดความตระหนักใน การควบคุมโรคอย่างจริงจัง 2. อาสาสมัครประจำหมู่บ้านขาดการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อาจจะทำให้ การขาดแรงจูงใจในการทำงาน 3. ขาดความร่วมมือจากประชาชนใน พื้นที่ 4. ประชาชนมักขอความช่วยเหลือ จากทางภาครัฐเพียงอย่างเดียว โดย ขาดการดูแลตัวเองเบื้องต้น</p> | <p>○ C</p> | <p>กลาง</p> | <p>1. มอบทรายอะเบท ให้กับราษฎรทุก ครัวเรือนเพื่อกำจัด ลูกน้ำยุงลาย 2. ออกบริการพ่น หมอกควันให้กับ บ้านเรือนราษฎรใน เขตพื้นที่ทุกครัวเรือน 3. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกัน และควบคุมโรคไข้ เลือด ออกให้กับประชาชน</p> | <p>พบผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกใน เขตพื้นที่อยู่ ยังมีความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำ แผน การปรับปรุง การควบคุม ภายในต่อไป</p> | <p>จุดอ่อน ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การป้องกันและ ควบคุมโรค ไข้เลือดออก เท่าที่ควร สาเหตุ ประชาชนมักขอ ความช่วยเหลือ จากทางภาครัฐ เพียงอย่างเดียว โดยขาดการดูแล ตัวเองเบื้องต้น</p> | <p>1. มอบทรายอะเบท ให้กับราษฎรทุก ครัวเรือนเพื่อกำจัด ลูกน้ำยุงลาย 2. ออกบริการพ่น หมอกควันให้กับ บ้านเรือนราษฎรในเขต พื้นที่ทุกครัวเรือน 3. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุ ของการแพร่ระบาด ของโรคและทำความเข้าใจถึง การป้องกัน และควบคุมโรค</p> |

ชื่อหน่วยงาน ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึง วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของการควบคุม กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมิน (1) | ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมด้าน (3) | ระดับความ เสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การ ประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|---|---|--|-------------------------------|--|---------------------------------|---|
| | 5. ในช่วงฤดูฝน มีน้ำขังอยู่ ทั่วไป ทำให้เป็นแหล่งวางไข่ ของยุงลาย 6. สุขลักษณะภายใน ครัวเรือนไม่เหมาะสม | | | | | | 4.สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญของการ ป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกด้วยตนเองเบื้องต้น 4. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ อาสาสมัครสาธารณสุขประจำ หมู่บ้านในการป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก พร้อมทั้งสร้าง แรงจูงใจในการปฏิบัติงาน |

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางสุมิตรา มหาวงษ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|------------------------------------|--|--|--|
| <p>งานนโยบายและแผน กิจกรรม 1.การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านสนใจ และเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะปัญหาแต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p> | <p>ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร 2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ 3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง | 1 เม.ย.. 64 | <ol style="list-style-type: none"> 1. ประสานความร่วมมือกับทางสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอสองคลอง ในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ฯ ร่วมกัน 2. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน 3. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ | <p>เม.ย. 64</p> <p>นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน</p> | <p>การติดตามประเมินผล</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสาร หนังสือสอบถาม หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต. ทราบอย่างต่อเนื่อง 2. ได้มีการตรวจสอบความสอดคล้องของแผนพัฒนาและศักยภาพทางงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่หลังจากจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีแล้วเสร็จ |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|--|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| | <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>1. ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาชุมชน</p> <p>2. ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมยังขาดรายละเอียดของโครงการ/กิจกรรมที่จะบรรจุไว้ในแผนพัฒนา โดยเฉพาะกลุ่มเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณที่จะใช้ดำเนินการ</p> <p>3. ส่วนมากแผนหมู่บ้านเป็นแผนเฉพาะกิจ ซึ่งคัดคิดขึ้นมาโดยเฉพาะในช่วงที่จะนำเสนอแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งเป็นแผนด้านใดด้านหนึ่งไม่มีการวางแผนวิเคราะห์ปัญหาภาพรวมของหมู่บ้าน</p> | | | | |

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาตย์)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม(1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่(2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---|---|------------------------------------|---|--|---|
| <p>งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>2.การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ประสบสา ธารณภัย / ภัยธรรมชาติ</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบสา ธารณภัยในตำบล มี ความสะดวกรวดเร็ว ยิ่งขึ้น เป็นไปตาม มาตรฐาน ลดการสูญเสีย ชีวิต ทรัพย์สินของ ประชาชน และก่อให้เกิด ประโยชน์สูงสุดในการ บริหารจัดการ งบประมาณ</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>1. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ ทันทั่วถึง</p> <p>2. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงาน ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง</p> <p>3. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนอง ความต้องการของประชาชนได้อย่าง ทั่วถึง</p> <p>4. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร.ใน เขตพื้นที่</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>ในฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้ บ้านเรือนราษฎรเสียหาย และพันธุ์พืช ทางการเกษตรเสียหาย ต้นไม้ข้างทาง โค่นล้มเป็นอันตรายในการสัญจรไปมา บนท้องถนน และน้ำท่วมไหลแรงกัด เซาะพื้นผิวจราจร</p> | 1 เม.ย. 64 | <p>1. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบลงพื้นที่ สร้างความรู้และความเข้าใจแก่ ประชาชน เพื่อให้คนกับป่าอยู่ ร่วมกันได้</p> <p>2. ฝึกทบทวนอาสาสมัคร อปพร. เพิ่มเติม</p> <p>3. ขอเปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม เพื่อขอตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยรับผิดชอบ งานโดยตรง</p> <p>4. จัดหาวัสดุ- อุปกรณ์ที่จำเป็นใน การปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทัน ต่อการแก้ไขปัญหาความเดือนร้อน ของประชาชน</p> <p>5.ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็น ค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร.ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้ง เรียกใช้งาน</p> | <p>30 กันยายน 2564</p> <p>เจ้าหน้าที่ป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u></p> <p>1. มีการฝึกทบทวนอาสาสมัคร ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ทุก วันที่ 5 ของเดือนถัดไป โดยประธาน อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อป พร.) ณ ที่ทำการองค์การบริหารส่วน ตำบลหนองตาใหญ่</p> <p>2. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือ ในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความ คืบหน้าของการดำเนินงานและได้มา จัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบ ควบคุมภายในให้บรรลุผลของการ ควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|------------------------------------|---|------------------------------------|-----------------|
| | 1. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้ง 2. น้ำท่วมบ้านเรือนราษฎร และพื้นที่ทางการเกษตรของประชาชนในช่วงฤดูฝน 3. เมื่อฝนตกมีพายุ ลมแรง ทำให้ต้นไม้ข้างทางโค่นล้มเป็นอันตรายในการสัญจรไปมาบนท้องถนน 4. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรในเขตพื้นที่ได้รับความเสียหาย | | 6.ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาในงานที่เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | | |

แบบ ปย.3

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|--|------------------------------------|------------------------|--|---------------------|
| | 5. กำลัง อปพร. ส่วนใหญ่เป็นบุคคลภายนอก และประกอบอาชีพเกษตรกรรม และรับจ้างทั่วไป จึงไม่สามารถส่งใช้งานได้อย่างเต็มที่ | | | | |

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาศย์)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|--------------------------------|--|---|---|
| <p>3. กิจกรรมป้องกันและ แก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>3.1 โครงการ Re x - ray</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>1. เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการแก้ไขปัญหา เสพติดภายในหมู่บ้าน ของตนเอง</p> <p>2. เพื่อสำรวจและคัด กรองกลุ่มเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับยาเสพติดในเขตพื้นที่</p> <p>3. เพื่อป้องกันและ ควบคุมผู้ติดยาเสพติดใน เขตพื้นที่</p> | <p>ความเสี่ยง</p> <p>1. ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง</p> <p>สาเหตุ</p> <p>1. ผู้ให้ข้อมูลเกรงกลัวอิทธิพลของผู้ค้ายาเสพติด</p> <p>2. ผู้เสพ หรือผู้ค้ายาเสพติด เป็นญาติกับผู้ให้ข้อมูล</p> <p>3. การกลั่นแกล้งกันเองของประชาชนภายในหมู่บ้าน</p> <p>4. ความไม่ใส่ใจและไม่ให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหาเสพติดภายในหมู่บ้านของประชาชน</p> <p>5. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับทางส่วนราชการ</p> | 30 ม.ค. 64 | <p>1. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหาเสพติดในหมู่บ้านและหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน</p> <p>2. มีการตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง</p> | <p>30 กันยายน 2564</p> <p>เจ้าหน้าที่ป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | ช่วงเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|--|---------------------------------|---|------------------------------------|-----------------|
| | | | 3. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การฝึกอบรมในการเป็นวิทยากรมือ อาชีพ เพิ่มทักษะในการชี้แนะ และ ยุทธวิธีในการจูงใจมวลชนให้เข้า ร่วมกิจกรรม และเป็นฐานข้อมูล ให้กับทางภาครัฐมากยิ่งขึ้น | | |

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาตย์)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|--------------------------------|--|--|---|
| <p>งานการเงิน <u>กิจกรรม</u> 1. การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลหนอง ตาดใหญ่ เป็นไป ตามระเบียบ ฯ กฎหมาย ที่กำหนด</p> | <p><u>จุดอ่อน</u> 1. ผู้ปฏิบัติงานด้านการจ่ายเงิน การ บันทึบบัญชี การรายงาน และการ ตรวจสอบบัญชีเป็นคนเดียวกัน 2. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่จะรับผิดชอบในงาน การเงินและบัญชีโดยตรง 3. ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของ บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความ ผิดพลาดได้ง่าย 4. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะใน การปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับงานที่ทำ</p> | <p>1 มิ.ย. 64</p> | <p>1. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบล ในตำแหน่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี 2. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องในงาน การเงินและบัญชีเข้ารับการฝึกอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการเงินและ บัญชี เพื่อพัฒนาความรู้ในด้าน ระเบียบ ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในงาน 3. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนที่มีส่วน เกี่ยวข้องกับงานการเงินและบัญชี เรียนรู้งานซึ่งกันและกันเพื่อให้ สามารถทำงานร่วมกันได้ในกรณีที่ ตำแหน่งงานในหน่วยงานว่างลง</p> | <p>30 กันยายน 2564 ผู้อำนวยการกองคลัง</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผลควบคุม ภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการ สื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่าง ต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ทำ แผนการปรับปรุงเพื่อดำเนินงานใน ด้านการเงินและบัญชีให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> |

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางดารารัตน์ เขียนดี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|---------------------------------|--|------------------------------------|---|
| <p>งานก่อสร้าง <u>กิจกรรม</u> 1. การประมาณราคาก่อสร้าง ก่อสร้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจออกแบบ และประมาณราคาค่า ก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ แม่นยำ และ เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบล หนองตาตใหญ่และ ประชาชนอย่างแท้จริง</p> | <p><u>จุดอ่อน</u> 1. การประมาณราคาก่อสร้าง ไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะ ดำเนินงาน 2.การประมาณราคาไม่สอดคล้อง กับสถานะเศรษฐกิจในระหว่าง ดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้าง</p> <p><u>สาเหตุ</u> 1. การผันผวนของราคาสินค้าใน ท้องตลาด ทำให้งบประมาณใน การก่อสร้างเพิ่มสูงขึ้น 2. จำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มี</p> | 1 ม.ค. 2564 | <p>1. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ ศึกษาระเบียบ ฯ หนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้ระบบ สารสนเทศ (IT) ในการคำนวณราคา งานก่อสร้าง ขณะจัดทำข้อบัญญัติ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับ สภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน 2. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม การใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการ ประมาณราคาและระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ รับผิดชอบ</p> | 30 กันยายน 2564 กองช่าง | <p><u>ติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้ง ระบบ สารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่ มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หาก พบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุง เพื่อดำเนินงานด้านการประมาณ ราคางานก่อสร้างให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> |

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายปรีชา นวมโคกสูง)

ตำแหน่ง นายช่างโยธา รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|--|-----------------------------|---|------------------------------------|-----------------|
| | 3. ผู้ปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ งานประมาณราคา งานออกแบบ และงานควบคุมงาน เป็นคนเดียวกัน จึงทำให้ขาดการตรวจสอบที่รอบคอบและรัดกุม 4. ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ และความชำนาญในการปฏิบัติงาน 5. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงานประมาณราคาก่อสร้าง | | 3. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งงานที่เกี่ยวข้องกับงานประมาณราคาก่อสร้าง | | |

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายปรีชา นวมโสภสูง)

ตำแหน่ง นายช่างโยธา รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|--|--------------------------------|---|------------------------------------|--|
| <p>งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>1.การจัดการแข่งขันกีฬา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดการแข่งขัน กีฬาเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ กฎ กติกา</p> | <p>ความเสี่ยง</p> <p>ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจ ในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล</p> <p>สาเหตุ</p> <p>มีการเปลี่ยนแปลง กฎและกติกา ในประเภทกีฬาต่าง ๆ อย่าง ต่อเนื่อง</p> | 30 ธ.ค. 63 | 1. จัดฝึกอบรมบุคลากรด้าน การตัดสินกีฬาทั้งจากตัวแทน หมู่บ้านและพนักงานส่วน ตำบลโดยเชิญวิทยากรจาก หน่วยงานที่มีความชำนาญใน ด้านการกีฬา ตาม มาตรฐานสากล | 30 ก.ย. 64 กองการศึกษาฯ | <p>ติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้ง ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมด ที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบ จุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อ ดำเนินงานด้านการจัดการแข่งขันกีฬาให้ บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> |

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางสาวศิริรัตน์ พรหมมานอก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ 1 เดือน ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | เวลาที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|--|-----------------------------|--|------------------------------------|--|
| <p>งานกิจการโรงเรียน</p> <p>กิจกรรม</p> <p>2.การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อพัฒนาให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศพด. ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> | <p>ความเสี่ยง</p> <p>การดำเนินงานไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>สาเหตุ</p> <p>การดำเนินงานที่ยังไม่ได้มาตรฐานตามหลักเกณฑ์ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ด้านอาคารสถานที่ <ul style="list-style-type: none"> - ห้องน้ำ 2. ด้านบุคลากร ยังไม่เ้จบการศึกษาด้านปฐมวัย | 30 ธ.ค. 63 | <ol style="list-style-type: none"> 1. ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน 2. จัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุง อาคาร สถานที่เพิ่มเติม 3. จัดส่งบุคลากรเข้าฝึกอบรมหรือศึกษาต่อ | 30 ก.ย. 64 ผอ.กองการศึกษา ฯ | <p>ติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อดำเนินงานด้านการจัดการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้บรรลุวัตถุประสงค์ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> |

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน

(นางสาวศิริรัตน์ พรหมมานอก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม 2564

ชื่อหน่วยงาน ส่วนสวัสดิการและสังคม งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---|---|--------------------------------|--|--|--|
| <p>1. กิจกรรมป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก ภัยโรคติดต่อ</p> <p>1. โครงการปฏิบัติการ ควบคุมและป้องกันโรค ไข้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>1. เพื่อรณรงค์ป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออก</p> <p>2. เพื่อให้ประชาชน ตระหนักถึงการป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออก</p> | <p>ความเสี่ยง</p> <p>1. พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่ 2. มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไป ในหมู่บ้าน</p> <p>3. มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็น จำนวนมาก</p> <p>สาเหตุ</p> <p>1. ประชาชนขาดความตระหนักในการ ควบคุมโรคอย่างจริงจัง</p> <p>2. อาสาสมัครประจำหมู่บ้านขาดการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อาจจะด้วยการขาด แรงจูงใจในการทำงาน</p> <p>3. ขาดความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่</p> <p>4. ประชาชนมักรอความช่วยเหลือจากทาง ภาครัฐเพียงอย่างเดียว โดยขาดการดูแล ตัวเองเบื้องต้น</p> | 31 พ.ค. 64 | <p>1. มอบทรายอะเบทให้กับ ราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อกำจัด ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>2. ออกบริการพ่นหมอกควัน ให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขต พื้นที่ทุกครัวเรือน</p> <p>3. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการ แพร่ระบาดของโรคและทำ ความเข้าใจถึงการป้องกันและ ควบคุมโรค</p> <p>4. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญของ การป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกด้วยตนเอง เบื้องต้น</p> | 30 กันยายน 2564 หัวหน้าสำนักงานปลัด | <p><u>การติดตามประเมินผล</u></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือ ในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและ การสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบ ความคืบหน้าของการ ดำเนินงานและได้มาจัดทำ แผนและควบคุมปรับปรุง ระบบควบคุมภายในให้ บรรลุผลของการควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|--------------------------------|--|------------------------------------|-----------------|
| | 5. ในช่วงฤดูฝน มีน้ำขังอยู่ทั่วไป ทำให้เป็นแหล่งวางไข่ของยุงลาย 6. สุขลักษณะภายในครัวเรือนไม่เหมาะสม | | 5. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ อาสาสมัครสาธารณสุขประจำ หมู่บ้านในการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก พร้อมทั้งสร้างแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน | | |

(ลงชื่อ) พ.อ.อ.....ผู้รายงาน

(นิตินัย เจริญ)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

การประเมินการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การ จัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาด ใหญ่ ได้จัดให้มีขึ้นตามที่ซึ่งกำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการ ดำเนินงานของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายในในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษา ทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต และ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของ ฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีภารกิจตามคำสั่งแบ่ง งาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น งาน ประกอบด้วย 1. งานบริหารทั่วไป 2.งานนโยบายและแผน 3. งานกฎหมายและคดี 4. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 5. งานตรวจสอบภายใน มีระบบการควบคุม ภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง

พบความเสี่ยงใน งานบริหารทั่วไป ,งานนโยบายและแผน , งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ,ที่ต้อง ทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 3 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่)
2. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัย ธรรมชาติ)
3. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

การติดตามประเมินการควบคุมแบบติดตาม ปย. 3 กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำ แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่) มีจุดอ่อน ของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

- 1.1 ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชน ยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร
- 1.2 โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยัง ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร
- 1.3 แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สอดคล้องกับศักยภาพของ งบประมาณที่มีอยู่ และขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่

- 1.4. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง
2. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ) มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
 - 2.1 การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที
 - 2.2 เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง
 - 2.3 ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ
 - 2.4 ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่
3. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
 - 3.1 ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริงทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย.3) แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) ประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. 3) มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิภา อามาศย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม 2564

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

การประเมินการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 ได้ดำเนินการตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 4 งาน ประกอบด้วย 1. งานการเงิน 2. งานการบัญชี 3. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และ 4. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

ภารกิจของงานการบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง

พบความเสี่ยง ในงานการเงิน ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 1 กิจกรรม คือ กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การติดตามประเมินการควบคุมตามแบบติดตาม ปย.3 กิจกรรมการเงิน ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1 ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชีเป็นคนเดียวกัน

1.2 ขาดเจ้าหน้าที่ ที่จะรับผิดชอบในงานการเงินและบัญชีโดยตรง

1.3 ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด

1.4 เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของ

ระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย. 3) แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) ประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม) และแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

ผู้รายงาน.....ผู้รายงาน

(นางดารานี เขียนดี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของระดับหน่วยงานย่อย
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายยงกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่

การประเมินการควบคุมภายในของ ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร ผลการประเมิน พบว่า ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 4 งาน ประกอบด้วย 1. งานก่อสร้าง 2. งานออกแบบและควบคุมอาคาร 3. งานประสานสาธารณูปโภค 4. งานผังเมือง

ภารกิจของ งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานประสานสาธารณูปโภค งานผังเมือง มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง

พบความเสี่ยง ในงานก่อสร้าง ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 1 กิจกรรม คือกิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง การติดตามประเมินการควบคุมแบบติดตาม ปย. 3 กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง กิจกรรมการออกแบบงานก่อสร้าง และกิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1 การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน

1.2 การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน

(แบบติดตาม ปย. 3) แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)

ประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม) และแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

ผู้รายงาน.....ผู้รายงาน

(นายปรีชา นวมโคกสูง)

ตำแหน่ง นายช่างโยธา รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 1 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่

การประเมินการควบคุมภายในของ ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ได้จัดให้มีขึ้นตามที่ซึ่งกำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ มีการกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 3 งาน ประกอบด้วย 1. งานบริหารการศึกษา 2. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม 3. งานกิจการโรงเรียน

ภารกิจของ งานบริหารการศึกษา งานบริหารการศึกษา มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

พบความเสี่ยง ในส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และ งานกิจการโรงเรียน ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 2 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา
2. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

การติดตามประเมินการควบคุมตามแบบติดตาม ปย.3 กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา

กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการแข่งขันกีฬา มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1 ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล

2. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

2.1 การดำเนินงานไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน

(แบบติดตาม ปย.3) แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) ประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวศิริรัตน์ พรหมมานอก)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 1 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

การประเมินการควบคุมภายในของ ส่วนสวัสดิการและสังคม งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ได้จัดให้มีขึ้นตามที่ซึ่งกำหนดในระเบียบ คณะกำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของ การดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึง ระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 5 งาน ประกอบด้วย 1. งานอนามัย และสิ่งแวดล้อม 2. งานรักษาความสะอาด 3.งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม 4.งานควบคุมโรค 5. งานบริการสาธารณสุข ภารกิจของ งานงานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

พบความเสี่ยง ในงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

การติดตามประเมินการควบคุมตามแบบติดตาม ปย.3 กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยง ดังนี้

ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรคโดยตรงทำให้เกิดความล่าช้า และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่มีความรู้ด้านงานสาธารณสุขทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริเวณริมถนน ที่สาธารณะ พงหญ้า ยากต่อการควบคุมดูแล ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตาม แผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย.3) แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) ประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแผนปรับปรุงการควบคุม ภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสุมิตรา มหาวงษ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563 วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะ การ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|---|--|------------------------------------|---|--|-------------------------------|--|
| <p>งานนโยบายและแผน กิจกรรม 1.การจัดทำ แผนพัฒนาองค์การ บริหารส่วนตำบล หนองตาใหญ่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาประจำปี เป็นไปอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> แผนพัฒนาไม่ สอดคล้องกับศักยภาพ งบประมาณ และขาด การมีส่วนร่วมจาก ประชาชน <u>สาเหตุ</u> ความต้องการของ ประชาชนมีมาก และ ระเบียบกฎหมาย กำหนดให้ใช้ แผนพัฒนาเป็นกรอบ ในการจัดทำงบ ประมาณรายจ่ายของ อปท.</p> | <p>มี.ค. – เม.ย. 64</p> | <p>1. การประชุมเพื่อสร้าง ความเข้าใจระหว่าง ผู้บริหาร พนักงาน อปท. และชุมชนเกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนา 2. จัดลำดับความสำคัญ ก่อนหลังในการดำเนินการ</p> | <p>30 มิถุนายน 2564 นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน</p> | <p>☆ ☆</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u> กิจกรรม “การจัดทำแผนพัฒนาองค์ การ บริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่ มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง โดย อปท.หนองตาใหญ่ ได้ ดำเนินการ ดังนี้ 1. การประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่าง ผู้บริหาร พนักงาน อปท. และชุมชนเกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนา 2. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังในการ ดำเนินการ แต่อย่างไรก็ตาม แผนพัฒนาองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่ ยังไม่สามารถ แก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่าง แท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการ ปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563 วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะ การ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (7) |
|--|--|--------------------------------|---|--|-------------------------------|--|
| <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>2. การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>เพื่อควบคุมดูแลตรวจสอบ ระบบป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้มีมาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>การเกิดความเสียหายทั้งในฤดูฝนและฤดูแล้ง ทำให้สิ่งของงบประมาณ และให้ความช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u></p> <p>ในฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนประชาชนเสียหาย และพืชพันธุ์ทางการเกษตรเสียหายจากน้ำท่วม ในช่วงฤดูแล้งประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค-บริโภค พืชพันธุ์ทางการเกษตรเสียหายจากภัยแล้ง</p> | 1 เม.ย. 63 | <p>1. การส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้ารับราชการอบรมสัมมนา เรื่องการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>2. จัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ให้ได้ร้อยละ 2 ของจำนวนประชากร</p> | <p>30 กันยายน 2564</p> <p>เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> | <p>☆</p> <p>☆</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u></p> <p>กิจกรรม “การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.หนองตาดใหญ่ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้ารับราชการอบรมสัมมนา เรื่องการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 2. จัดฝึกอบรมทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) <p>แต่อย่างไรก็ตาม การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ยังไม่ทันทั่วถึง มีความล่าช้า ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563 วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะ การ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ข้อคิดเห็น (7) |
|--|---|--------------------------------|---|--|-------------------------------|--|
| <p>งานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ <u>กิจกรรม</u> 3. การทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้แผนเกี่ยวกับการ จัดหาพัสดุและการดูแล ทรัพย์สินของหน่วยงานให้ เป็นไปด้วยความเหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมี ประสิทธิภาพเกิด ประโยชน์สูงสุด</p> | <p><u>จุดอ่อน</u> การกำหนดงบประมาณตาม แผนการจัดหาพัสดุประจำปีและ แผนการปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้าง ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วน ตำบล โดยวิธีตกลงราคา/สอบ ราคา/ประกวดราคา ต้องอ้างอิง ตามบัญชีมาตรฐานครุภัณฑ์ที่ทาง กรมการปกครองกำหนด จึงทำให้ไม่ สอดคล้องกับงบประมาณในการ จัดซื้อ/จัดจ้างกับราคามาตรฐานใน ท้องตลาด จึงทำให้การจัดหาพัสดุ อาจไม่ได้ตรงตามมาตรฐานครุภัณฑ์ ที่กำหนดไว้</p> | 31 ม.ค. 63 | <p>1. จัดการประชุมชี้แจงการ มอบ หมายการปฏิบัติงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละ ส่วนให้ชัดเจน และมีหัวหน้า ส่วนการคลังควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ระเบียบทางราชการ</p> | 30 กันยายน 2564 ผู้อำนวยการกอง คลัง | ☆ | <p><u>วิธีการติดตาม</u> 1.เจ้าหน้าที่พัสดุกลางสอบถามแต่ ละหน่วยงานในการเตรียมความ พร้อมในการจัดซื้อ-จัดจ้างตาม แผนการจัดหาพัสดุ 2. เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563 วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะ การ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|---|--|------------------------------------|--|--|-------------------------------|--|
| งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม <u>กิจกรรม</u> 5.การจัดการแข่งขันกีฬา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ส่งเสริมการกีฬาขององค์การ บริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ | <u>จุดอ่อน</u> บุคลากรขาดความ ชำนาญและความเข้าใจ ในการจัดการแข่งขัน กีฬาต่างๆ เนื่องจาก ขาดบุคลากรด้านการ กีฬาและนันทนาการ โดยเฉพาะ | 1 ต.ค. 63 | 1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ใน แต่ละหน่วยของ อบต. ร่วมปฏิบัติงาน 2.สร้างเครือข่ายการ ทำงานกับภาค ประชาชนและองค์กร ต่างๆ 3.บรรจุแต่งตั้งหรือรับ โอนเจ้าหน้าที่ นันทนาการ | 30 กันยายน 2564 ผอ. กองการศึกษา ฯ | ☆ ○ ○ | <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> 1. ประเมินผลการปฏิบัติงาน 2. สอบถามความพึงพอใจจากประชาชน <u>สรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น</u> 1. การจัดการแข่งขันกีฬาประสบ ผลสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี 2.บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจ ใน ระเบียบ ฯที่เกี่ยวกับ การจัดการแข่งขัน กีฬามากขึ้น |

* สถานะการดำเนินการ

☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

0 = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสุภัทสรุ คัมภีรา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563 วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | สถานะ การ ดำเนินการ (6) | วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (7) |
|---|---|------------------------------------|---|---|------------------------------------|---|
| งานควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ <u>กิจกรรม</u> 6. การปฏิบัติการควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อรณรงค์ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก | <u>ความเสี่ยง</u> 1.พบผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกในพื้นที่ 2.มีลูกน้ำยุงลายแพร่ ระบายน้อยในพื้นที่เป็น จำนวนมาก | 1 ต.ค. 61 | 1. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนหมั่นตรวจ ตราแหล่งพันธุ์ยุงลาย 2. ออกตรวจลูกน้ำ ยุงลายร่วมกับ อสม.ใน พื้นที่ทุกวันศุกร์ | 30 กันยายน 2562 ผอ.กองสวัสดิการ และสังคม | ☆ ☆ | <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> 1. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน หมั่นตรวจตราแหล่งพันธุ์ยุงลายอยู่ สม่ำเสมอซึ่งประชาชนในพื้นที่ได้ให้ความ ร่วมมือในการทำกิจกรรมเป็นอย่างดี 2. ออกตรวจลูกน้ำยุงลายร่วมกับ อสม. ยังพบลูกน้ำยุงลายอยู่บางแห่ง 3. ยังขาดบุคลากรด้านสาธารณสุขจึงต้อง ดำเนินการสรรหาต่อไป |

* สถานะการดำเนินการ

☆ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

0 = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสุภัทสรุ คัมภีรา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p><u>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>1.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่</u></p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ สำนักงานปลัดมีภารกิจทั้งสิ้น 5 งาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว มีระบบการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อน อยู่บ้าง กล่าวคือ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่เป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไปไม่ได้ระบุกลุ่มเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณที่จะดำเนินการให้ชัดเจน และไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ ไม่ได้มีการสำรวจวิเคราะห์ถึงข้อเท็จจริง ความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ ทำให้ภารกิจการจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>1. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีเขตพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด 9 หมู่บ้าน ประชากร 5,514 คน 1,502 คริวเรือน เนื้อที่ประมาณ 52 ตารางกิโลเมตร 30,981 ไร่ มีพื้นที่ความรับผิดชอบมาก และความต้องการของประชาชนก็มีมากเช่นกัน แต่งบประมาณในการบริหารงานมีจำนวนจำกัด จึงทำให้การจัดทำแผนพัฒนา ไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณ เพราะระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ปี พ.ศ. 2548 กำหนดให้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นมาเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>ดังนั้น จึงต้องบรรจุโครงการไว้ในแผนพัฒนาจำนวนมาก เพื่อรองรับการนำโครงการไปจัดทำเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อไป เพราะหากไม่มีไว้ในแผนพัฒนาแล้ว โครงการที่ประชาชนต้องการก็ไม่สามารถที่จะนำมาดำเนินการได้</p> <p>2. ความสามารถของผู้นำชุมชนในการเชิญชวนให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการพัฒนาท้องถิ่นที่ตนอาศัยอยู่ ซึ่งพบว่า ชุมชนแต่ละแห่งยังขาดการประชุมประชาคมที่ถูกต้องและเป็นทางการ</p> | <p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p><u>สำนักงานปลัด</u> แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ 5 งาน คือ 1. งานบริหารงานทั่วไป 2.งานบริหารงานนโยบายและแผน 3. งานกฎหมายและคดี 4.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 5.งานตรวจสอบภายใน จากการวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 2 งาน คือ 1. งานนโยบายและแผน (กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่) 2. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p><u>1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</u> โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p><u>1.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยสภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง และอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ในหมู่บ้านยังไม่เพียงพอต่อพื้นที่รับผิดชอบ การสั่งใช้กำลังยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจาก อปพร. ส่วนใหญ่เป็นบุคคลภายนอกและประกอบอาชีพเกษตรกร ประมง รับจ้างทั่วไป เป็นส่วนใหญ่ เมื่อถึงช่วงฤดูฝนก็มักไปประกอบอาชีพของตน จึงทำให้มีกำลังในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและทำให้เกิดความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย</p> <p>ขาดวัสดุ - อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงเนื่อง</p> <p>จากจำกัดด้วยงบประมาณที่จะสามารถนำมาดำเนินงานได้</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>ในช่วงฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย ผลผลิตทางการเกษตรได้รับความเสียหาย พื้นที่ผิวดินได้รับความเสียหายเป็นอันตรายต่อประชาชนที่สัญจรไปมาเป็นอย่างมาก และเมื่อถึงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำในการอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตร และประมง ได้รับความเสียหายในช่วงปีที่ผ่านมาและยังไม่สามารถหาทางป้องกันได้ ทำได้เพียงแค่หาทางแก้ไขเฉพาะหน้าไปก่อนเท่านั้น</p> <p><u>2. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p><u>2.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร 2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ 3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง | <p><u>2. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</u></p> <p>ยังไม่สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันที ท่วงที ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่และกิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p><u>2.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที 2. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง 3. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง 4. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร.ในเขตพื้นที่ <p><u>3. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p><u>3.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและเข้าร่วมกิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุง แก้ไข 2. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 3. ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอสองคลอง ในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน 4. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา 5. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน 6. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด <p><u>3.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</u></p> <ol style="list-style-type: none"> (1) เร่งรัดการฝึกอบรมทบทวน เพื่อเพิ่มสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) เพื่อเป็นกำลังหลักในหมู่บ้าน/ตำบลในการปฏิบัติการการช่วยเหลือประชาชนได้ทันที (2) พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยไปฝึกอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง และฝึกวิธีการให้ความช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญ (3) จัดทำแผนอัตรากำลังเพื่อขออัตรากำลังด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรับผิดชอบในงานป้องกัน ฯ โดยตรง | |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>(4) จัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>(5) ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร.ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่ใช้งาน</p> <p><u>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</u></p> <p><u>4.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่</u></p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สรุขข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านทางเสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในหมู่บ้าน หอกระจายข่าวและการจัดโครงการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร</p> <p><u>4.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</u></p> <p>- สรุขข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ และทางสื่อสิ่งพิมพ์ มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เกี่ยวกับการเกิดภัยธรรมชาติเพื่อแจ้งให้ประชาชนทราบล่วงหน้า และเพื่อเตรียมการป้องกันภัย และสรุขข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet เพื่อติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการเพราะอาจล่าช้าไม่ทันการ</p> <p><u>5. วิธีการติดตามประเมินผล</u></p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถามและการรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปย.3 พบว่า 1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ และ 2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p> | |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปลผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p><u>ส่วนการคลัง</u></p> <p><u>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p><u>1.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</u> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>1. การจัดหาพัสดุไม่ตรงตามเวลาที่กำหนด เนื่องจากปัญหาด้านงบประมาณ</p> <p>2. แต่ละหน่วยงานไม่ได้ติดตามการจัดซื้อ - จัดจ้างตามปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง ในกรณีมีการ</p> <p>3. เครื่องมือในการปฏิบัติงาน (เครื่องคอมพิวเตอร์ , เครื่องปริ้นเตอร์) มีปัญหาขัดข้องเป็นประจำ และไม่เพียงพอต่อความต้องการแก้ไขปรับปรุงแผนการดำเนินงาน</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>1. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ ฯ กฎหมาย และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุบ่อยครั้ง จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานในบางกรณีมีข้อผิดพลาดได้</p> <p><u>2. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p><u>2.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</u></p> <p>1. ผู้ปฏิบัติงานในงานด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>2. การจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากความคลาดเคลื่อนของงบประมาณรายได้</p> <p><u>3. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p><u>3.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</u></p> <p>1. กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม</p> <p>2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>3. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา</p> | <p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p><u>กองคลัง</u> มีภารกิจตามโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน 3 งาน คือ 1.งานการเงินและบัญชี 2.งานการจัดเก็บรายได้ และ3.งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน (กิจกรรมพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p><u>1. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</u> มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม</p> <p>2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>3. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 ไม่พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1) ปรับปรุงระบบคอมพิวเตอร์ให้ใช้งานได้ดี</p> <p>2) ตรวจสอบแผนจัดหาพัสดุและประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานทราบ</p> <p>3) นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงอยู่เสมอ อาทิเช่น เมื่อมีการประกาศสอบราคา หรือประกวดราคา ก็สามารถจะตรวจเช็คข้อมูลได้ อีกทั้งส่วนการคลังได้นำข้อมูลดังกล่าวลงเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง เพื่อช่วยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้วย</p> <p>4) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องการจัดซื้อ - จัดจ้างผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้าน วิทยุชุมชนในท้องถิ่น และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่</p> <p>5) การติดต่อประสานกับหน่วยงานภายนอก และบุคคลภายนอก เช่น เทศบาล อบต.ใกล้เคียง อบจ . ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด หมู่บ้านในเขตตำบล เพื่อร่วมเป็นกรรมการ หรือที่ปรึกษาในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ</p> | |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p><u>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>1.1 กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>จากการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อแล้ว พบว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงพบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดทักษะและความชำนาญในการประมาณราคาก่อสร้าง ทำให้ประมาณราคาออกมาไม่ครอบคลุมปริมาณงานที่จะดำเนินงาน</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>พบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้างไม่สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการจัดซื้อ-จัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก</p> <p><u>2. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p><u>2.1 กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</u></p> <p>1) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความชำนาญและทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้าไม่สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจในอนาคต แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดเกี่ยวกับสถานะแวดล้อมภายนอก เช่น สถานะเศรษฐกิจต่างๆ ก็มีผลกระทบต่อการทำงานโครงการ การสรรหาผู้รับจ้างด้วยเช่นกัน</p> <p><u>3. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p><u>3.1 กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง</u></p> <p>1) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบฯใหม่ ๆ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคต</p> <p>2) ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>3) ปรับกรอบอัตรากำลังเพื่อขอบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม</p> | <p>1. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง(กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p><u>1. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</u> โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ยังไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ ในระหว่างการทำงานการจัดซื้อ-จัดจ้าง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>มีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p><u>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของส่วนโยธา มีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละบุคคล เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ Wireless Lan ภายในองค์กร</p> <p><u>5. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถาม การปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณีการติดตามและประเมินผลการดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนโยธา และจากการติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปย.3 พบว่า 1. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง และ 2. กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p> | |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p><u>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u></p> <p><u>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>1.1 กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีภารกิจงานทั้งสิ้น 3 งาน เมื่อสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อแล้ว พบว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ แต่ยังพบความเสี่ยงอยู่บ้างแต่ไม่ร้ายแรง กล่าวคือยังมีความเสี่ยงในด้านการจัดการแข่งขันกีฬา ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดการแข่งขันกีฬา ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล และปริมาณของงานที่ปฏิบัติมากกว่าปริมาณของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>ขาดพื้นที่ดำเนินการจัดการแข่งขันที่เป็นศูนย์กลาง ทำให้การเดินทางเข้าร่วมการแข่งขันของประชาชนไม่สะดวก และห่างไกล</p> <p><u>2. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ตามภารกิจงานประจำแล้ว ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ดังต่อไปนี้ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ในการแข่งขันกีฬา ทั้ง กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล</p> <p><u>3. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในร่วมกับบุคลากรที่มีความรู้จากหน่วยงานอื่น</p> <p>2. สร้างเครือข่ายการทำงานประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน</p> <p>3. จัดฝึกอบรมบุคลากรด้านการตัดสินกีฬา</p> <p><u>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</u></p> <p>นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการ มาศึกษา และจัดวางควบคุมภายในในการดำเนินงานต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>(1) การสำรวจข้อมูลด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมในระบบ Internet เพื่อทราบข้อมูลที่ทันสมัยและเป็นปัจจุบัน</p> | <p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p><u>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน 2 งาน คือ 1. งานบริหารการศึกษา 2. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ 1. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า <u>1. กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</u> โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ภายในร่วมกับบุคลากรที่มีความรู้จากหน่วยงานอื่น</p> <p>2. สร้างเครือข่ายการทำงานประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดการแข่งขันกีฬา ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล ซึ่งยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|----------------------|
| <p>(2) ประชาสัมพันธ์การแข่งขันกีฬาผ่านทางเว็บไซต์ของทาง อบต. วิทยุชุมชนในท้องถิ่น เสียงตามสายของหมู่บ้าน และประสานความร่วมมือจากส่วนราชการ หน่วยงานที่มีความสามารถทางด้านกีฬาในเขตพื้นที่เพื่อให้คำปรึกษาและขอความร่วมมือระหว่างหน่วยงานต่อไป</p> <p>(3) การติดต่อประสานงานภายใน อบต. หนองตาดใหญ่ ระหว่างส่วนต่าง ๆ โดยใช้ระบบ Wireless Lan เพื่อเป็นการสื่อสารที่ทันสมัยและรวดเร็วในการรับข้อมูลข่าวสารงานของแต่ละส่วนราชการ</p> <p>(4) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจัดการแข่งขันกีฬาและให้ความรู้แก่ประชาชนที่ร่วมแข่งขัน</p> <p><u>5. วิธีการติดตามประเมินผล</u></p> <p>ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถาม การปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในการติดตามและประเมินผลนั้น ดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ตำแหน่งนักวิชาการศึกษาและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p> | |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 254

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p><u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>1.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรคโดยตรงทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า การขาดความรู้ทางวิชาการและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติ คือ ช่วงฤดูฝนซึ่งทำให้มีน้ำขังในภาชนะหรือสิ่งของที่ขังอยู่ตามริมถนน บริเวณที่สาธารณะตามพงหญ้า ซึ่งไม่มีผู้ดูแลทำให้เกิดเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p><u>2. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>2.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>1. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรคโดยตรงทำให้เกิดความล่าช้า และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่มีความรู้ด้านงานสาธารณสุขทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>2. บริเวณริมถนน ที่สาธารณะ พงหญ้า ยากต่อการควบคุมดูแล</p> <p><u>3. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>3.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือด</p> <p>1. ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว/แผ่นพับให้ประชาชนช่วยกันดูแลและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายทั้งบริเวณบ้านเรือนที่อยู่อาศัยและตามที่สาธารณะ</p> <p>2. กำหนดออกสู่มตรวจลูกน้ำยุงลายอยู่เสมอ</p> <p>3. ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) บุคลากรด้านสาธารณสุข</p> <p><u>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</u></p> <p>4.1 กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือด</p> <p>สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ฝ้าระวังการเกิดโรคระบาดต่างๆ ก่อนจะมีการระบาดมาถึงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบให้ความรู้ในวิธีการป้องกัน จัดทำแผ่นพับ หอกระจายข่าวทางหมู่บ้าน ผู้ใหญ่บ้าน</p> | <p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p><u>ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน 2 งาน คือ</p> <p>1. งานสาธารณสุขและอนามัยสิ่งแวดล้อม 2. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ 1. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p><u>1. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</u> โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนหมั่นตรวจตราแหล่งพันธุ์ยุงลายอยู่เสมอ ซึ่งประชาชนในพื้นที่ได้ให้ความร่วมมือในการทำกิจกรรมเป็นอย่างดี</p> <p>2. การออกตรวจลูกน้ำยุงลายของ จนท.สาธารณสุข กับ อสม. ยังพบลูกน้ำยุงลายอยู่เป็นบางแห่ง</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดการป้องกันโรคไข้เลือดออก ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> |

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p><u>5. วิธีการติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถาม การสังเกต และการสอบถาม หรือใช้การรายงาน แล้วแต่กรณีเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ โดยรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทราบทุกเดือนเพื่อรายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นประจำในการประชุมประจำเดือน</p> | |

สรุปผลการประเมิน จากการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด ส่วนการคลัง ส่วนโยธา และส่วนการศึกษา จำนวนทั้งสิ้น 14 กิจกรรม ดังนี้

1. สำนักปลัด มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. 3 จำนวน 4 กิจกรรม ดังนี้

1.1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1.1 ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร

1.1.2 โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร

1.1.3 แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณที่มีอยู่ และขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่

1.1.4. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

1.2. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ) มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.2.1 การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที

1.2.2 เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง

1.2.3 ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

1.2.4 ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่

1.3. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้
ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง

2. กองคลัง มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. 3 จำนวน 1 กิจกรรม ดังนี้

2.1. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

2.1.1 ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชีเป็นคนเดียวกัน

2.1.2 ขาดเจ้าหน้าที่ ที่จะรับผิดชอบในงานการเงินและบัญชีโดยตรง

2.1.3 ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด

2.1.4 เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

3. ส่วนโยธา มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. 3 จำนวน 3 กิจกรรม ดังนี้

3.1. กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

3.1.1 การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน

3.1.2 การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

4. ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. 3 จำนวน 2 กิจกรรม ดังนี้

4.1. กิจกรรมการแข่งขันกีฬา มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

4.1.1 ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล

4.2. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

4.2.1 การดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดไว้

5. ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ติดตาม ปย. 3 จำนวน 1 กิจกรรม ดังนี้

5.1. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

5.1.1 พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่

5.1.2 มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไปในหมู่บ้าน

5.1.3 มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก

ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่ ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ตามแบบ ปอ. 3 ต่อไป

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุภัทสรุ คัมภีรา)

ปลัด อบต. รักษาราชการแทนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---|--|------------------------------------|---|--|--|
| <p>งานนโยบายและแผน กิจกรรม 1.การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านสนใจ และเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะปัญหาแต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลใหญ่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> 1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่าน ตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร 2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ 3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> | <p>1 ธ.ค.63</p> | <p>1. ประสานความร่วมมือกับทางสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอ บางปะกง ในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ฯ ร่วมกัน 2. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน 3. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ</p> | <p>สิงหาคม 2564 นักวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u> 1. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารโทรศัพท์ โทรสาร หนังสือสอบถาม หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต. ทราบอย่างต่อเนื่อง 2. ได้มีการตรวจสอบความสอดคล้องของแผนพัฒนาและศักยภาพทางงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่หลังจากจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีแล้วเสร็จ</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| | <p><u>สาเหตุ</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาชุมชน 2. ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมยังขาดรายละเอียดของโครงการ/กิจกรรมที่จะบรรจุไว้ในแผนพัฒนา โดยเฉพาะกลุ่มเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณที่จะใช้ดำเนินการ 3. ส่วนมากแผนหมู่บ้านเป็นแผนเฉพาะกิจ ซึ่งคัดคิดขึ้นมาโดยเฉพาะในช่วงที่จะนำเสนอแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งเป็นแผนด้านใดด้านหนึ่งไม่มีการวางแผนวิเคราะห์ปัญหาภาพรวมของหมู่บ้าน | | | | |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|------------------------------------|--|--|---|
| <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>2.การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>เพื่อให้การช่วยเหลือและสงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยในตำบล มีความสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น</p> <p>เป็นไปตามมาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิต ทรัพย์สินของประชาชน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการงบประมาณ</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>1. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที</p> <p>2. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง</p> <p>3. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>4. ปัญหาในการสั่งซื้อกำลัง อปพร.ในเขตพื้นที่</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>ในฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย และพันธุ์พืชทางการเกษตรเสียหาย และน้ำท่วมไหลแรงกัดเซาะพื้นผิวจราจร</p> | <p>1 เม.ย. 64</p> | <p>1. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบลงพื้นที่สร้างความรู้และความเข้าใจแก่ประชาชน เพื่อให้คนกับป่าอยู่ร่วมกันได้</p> <p>2. ฝึกอบรมอาสาสมัคร อปพร. เพิ่มเติม</p> <p>3. ขอเปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติมเพื่อขอตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยรับผิดชอบงานโดยตรง</p> <p>4. จัดหาวัสดุ- อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>5.ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับอปพร.ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>30 กันยายน 2564</p> <p>หัวหน้าสำนักงาน ปลัด</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u></p> <p>1. มีการฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ทุกวันที่ 5 ของเดือนถัดไป โดยประธานอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ณ ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่</p> <p>2. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต.อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------|
| | <p>1. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พี่ชพันธ์ุการเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้ง</p> <p>2. น้ำท่วมบ้านเรือนราษฎร และพื้นที่ทางการเกษตรของประชาชนในช่วงฤดูฝน</p> <p>3. เมื่อฝนตกมีพายุ ลมแรง ทำให้ต้นไม้ข้างทางโค่นล้มเป็นอันตรายในการสัญจรไปมา บนท้องถนน และน้ำท่วมไหลแรงกัดเซาะพื้นผิวทางจราจร</p> <p>4. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค พี่ชพันธ์ุการเกษตรในเขตพื้นที่ได้รับความเสียหาย</p> <p>5. กำลัง อปพร. ส่วนใหญ่เป็นบุคคลภายนอก และประกอบอาชีพเกษตรกร ประมง และรับจ้างทั่วไปจึงไม่สามารถส่งใช้งานได้อย่างเต็มที่</p> | | <p>6. ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาใน งานที่เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> | | |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|--|--------------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| | 6. ยังไม่เปิดกรอบอัตรากำลังใน ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย เพื่อรับผิดชอบในงาน โดยตรง | | | | |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|-----------------------------|---|---|---|
| <p><u>3. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</u> 3.1 โครงการ Re x - ray <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> 1. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาเสพติดภายในหมู่บ้านของตนเอง 2. เพื่อสำรวจและคัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดในเขตพื้นที่ 3. เพื่อป้องกันและควบคุมผู้ติดยาเสพติดในเขตพื้นที่</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> 1. ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง <u>สาเหตุ</u> 1. ผู้ให้ข้อมูลเกรงกลัวอิทธิพลของผู้ค้ายาเสพติด 2. ผู้เสพ หรือผู้ค้ายาเสพติด เป็นญาติกับผู้ให้ข้อมูล 3. การกลั่นแกล้งกันเองของประชาชนภายในหมู่บ้าน 4. ความไม่ใส่ใจและไม่ให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหาเสพติดภายในหมู่บ้านของประชาชน 5. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับทางส่วนราชการ</p> | <p>ม.ค. 64</p> | <p>1. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหาเสพติดในหมู่บ้านและหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน 2. มีการตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง 3. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมในการเป็นวิทยากรมืออาชีพ เพิ่มทักษะในการชี้แนะ และยุทธวิธีในการจูงใจมวลชนให้เข้าร่วมกิจกรรม และเป็นฐานข้อมูลให้กับทางภาครัฐมากยิ่งขึ้น</p> | <p>30 กันยายน 2564 หัวหน้าสำนักงานปลัด</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---|--|---------------------------------|--|---|---|
| <p>งานการเงิน กิจกรรม 4. การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ เป็นไปตามระเบียบ ฯ กฎหมาย ที่กำหนด</p> | <p><u>จุดอ่อน</u> 1. ผู้ปฏิบัติงานด้านการจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชีเป็นคน เดียวกัน 2. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่จะ รับผิดชอบในงานการเงินและ บัญชีโดยตรง 3. ปริมาณงานมากกว่าปริมาณ ของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำ ให้งานมีความผิดพลาดได้ง่าย 4. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาด ทักษะในการปฏิบัติงานและ ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่อง ของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ของกับงานที่ทำ</p> | <p>มิถุนายน 2564</p> | <p>1. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วน ตำบลในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง 2. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องใน งานการเงินและบัญชีเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับ การเงินและบัญชี เพื่อพัฒนา ความรู้ในด้านระเบียบ ฯ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน 3. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนที่มีส่วน เกี่ยวข้องกับงานการเงินและบัญชี เรียนรู้งานซึ่งกันและกันเพื่อให้ สามารถทำงานร่วมกันได้ในกรณีที่ ตำแหน่งงานในหน่วยงานว่างลง</p> | <p>30 กันยายน 2564 ผู้อำนวยการกองคลัง</p> | <p><u>การติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือ ในการติดตามประเมินผลควบคุม ภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่าง สม่ำเสมอ รวมทั้งระบบ สารสนเทศและการ สื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่าง ต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ ทำแผนการปรับปรุงเพื่อ ดำเนินงานในด้านการเงินและ บัญชีให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมาย ที่กำหนดไว้</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---|---|-----------------------------|--|---|---|
| <p>งานก่อสร้าง <u>กิจกรรม</u> 5. การประมาณราคาก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาค่าก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล สอดคล้องและประชาชนอย่างแท้จริง</p> | <p><u>จุดอ่อน</u> 1. การประมาณราคาก่อสร้าง ไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน 2.การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้าง <u>สาเหตุ</u> 1. การผันผวนของราคาสินค้าในท้องตลาด ทำให้งบประมาณในการก่อสร้างเพิ่มสูงขึ้น 2. จำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มี</p> | <p>ม.ค. 2564</p> | <p>1. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ ฯ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้ระบบสารสนเทศ (IT) ในการคำนวณราคางานก่อสร้าง ขณะจัดทำข้อบัญญัติ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน 2. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาและระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบ</p> | <p>30 กันยายน 2564 กองช่าง</p> | <p><u>ติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อดำเนินงานด้านการประมาณราคางานก่อสร้างให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่และ สาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|--|---------------------------------|---|------------------------------------|-----------------|
| | 3. ผู้ปฏิบัติงานด้านงาน สำรอง งานประมาณราคา งานออกแบบ และงาน ควบคุมงาน เป็นคน เดียวกัน จึงทำให้ขาด การตรวจสอบที่รอบคอบ และรัดกุม 4. ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ และความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน 5. ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบ ฯ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องในงานประมาณ ราคาก่อสร้าง | | 3. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วน ตำบลในตำแหน่งงานที่เกี่ยวข้อง กับงานประมาณราคาก่อสร้าง | | |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่

แบบ

ปอ.3

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---|--|-----------------------------|---|---------------------------------------|---|
| <p>งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรม 6 .การจัดการแข่งขันกีฬา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการแข่งขันกีฬาเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ กฎ กติกา</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล <u>สาเหตุ</u> มีการเปลี่ยนแปลง กฎและ กติกาในประเภทกีฬาต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง</p> | <p>30 ธ.ค. 63</p> | <p>1. จัดฝึกอบรมบุคลากรด้านการตัดสินกีฬาทั้งจากตัวแทนหมู่บ้าน และพนักงานส่วนตำบลโดยเชิญวิทยากรจากหน่วยงานที่มีความชำนาญในด้านการกีฬา ตามมาตรฐานสากล</p> | <p>30 ก.ย. 64 ผอ.กองการศึกษาฯ</p> | <p><u>ติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อดำเนินงานด้านการจัดการแข่งขันกีฬาให้บรรลุวัตถุประสงค์ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|---------------------------------|--|---------------------------------------|--|
| <p>งานกิจการโรงเรียน <u>กิจกรรม</u> การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อพัฒนาให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศพด. ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> การดำเนินงานไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น <u>สาเหตุ</u> การดำเนินงานที่ยังไม่ได้มาตรฐานตามหลักเกณฑ์ คือ 1. ด้านอาคารสถานที่ - ห้องน้ำ 2. ด้านบุคลากร ยังไม่จบการศึกษาด้านปฐมวัย</p> | 30 ธ.ค. 63 | <ol style="list-style-type: none"> 1. ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน 2. จัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุง อาคาร สถานที่เพิ่มเติม 3. จัดส่งบุคลากรเข้าฝึกอบรมหรือศึกษาต่อ | 30 ก.ย. 64 หัวหน้าสำนักงานปลัด | <p><u>ติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อดำเนินงานด้านการจัดการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ฎกกฎหมายที่กำหนดไว้</p> |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

แบบ ปอ.3

| กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2) | งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|--|---|--------------------------------|---|---|--|
| งานควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ <u>กิจกรรม</u> 7. ปฏิบัติการควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> 1. เพื่อรณรงค์ป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออก 2. เพื่อให้ประชาชน ตระหนักถึงการป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออก | <u>ความเสี่ยง</u> 1. พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขต พื้นที่ 2. มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไป ในหมู่บ้าน 3. มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่ เป็นจำนวนมาก <u>สาเหตุ</u> 1. ประชาชนขาดความตระหนักใน การควบคุมโรคอย่างจริงจัง 2. อาสาสมัครประจำหมู่บ้านขาดการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อาจจะมีด้วย การขาดแรงจูงใจในการทำงาน 3. ขาดความร่วมมือจากประชาชนใน พื้นที่ 4. ประชาชนมักรอความช่วยเหลือ จากทางภาครัฐเพียงอย่างเดียว | 31 พ.ค. 64 | 1. มอบทรายอะเบทให้กับราษฎร ทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำ ยุงลาย 2. ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับ บ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุก ครัวเรือน 3. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ ระบาดของโรคและทำความเข้าใจ ถึงการป้องกันและควบคุมโรค 4. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญของการ ป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกด้วยตนเองเบื้องต้น | 30 กันยายน 2564 ผอ.กองสวัสดิการ และสังคม | <u>การติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผล รวมทั้ง ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่าง ต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้า ของการดำเนินงานและได้มาจัดทำ แผนและควบคุมปรับปรุงระบบ ควบคุมภายในให้บรรลุผลของการ ควบคุมต่อไป |

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน - ระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|---|------------------------------------|-----------------|
| | 5. ในช่วงฤดูฝน มีน้ำขังอยู่ทั่วไป ทำให้เป็นแหล่งวางไข่ของยุงลาย 6. สุขลักษณะภายในครัวเรือนไม่เหมาะสม | | 5. จัดฝึกอบรมให้ความรู้อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้านในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก พร้อมทั้งสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน | | |

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุภัทสรุ คัมภีรา)

ปลัด อบต. รักษาการแทนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของเจ้าหน้าที่ระดับอาวุโส
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 ได้ดำเนินการตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่และบรรลู่วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือ ละเลยการควบคุมรวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ 5 ส่วน คือ 1. สำนักงานปลัด 2. ส่วนการคลัง 3. ส่วนโยธา 4. ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม 5.ส่วนสวัสดิการและสังคม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ผลการประเมินพบว่า สำนักงานปลัด กองคลัง ส่วนโยธา ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และสวัสดิการและสังคม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ประสพผลสำเร็จในระดับหนึ่ง

จากผลการประเมิน ดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลู่วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ในภารกิจ 8 กิจกรรม เป็นกิจกรรมเดิมที่เฝ้าวางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3 จำนวน 6 กิจกรรม ดังนี้ ในภารกิจ ของ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองสวัสดิการและสังคม ดังนี้

/สำนักงานปลัด...

สำนักงานปลัด

1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่)

1.1 เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานนโยบายและแผน (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ
ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1.2 ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควรโครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนา
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร

1.3 แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดใหญ่ ยังไม่สอดคล้องกับศักยภาพของ
งบประมาณที่มีอยู่ และขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่

1.4. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

2. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ)

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตาม
แบบ ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

2.1 การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที

2.2 เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

2.3 ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของ
ประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

2.4 ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่

3. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาสุขภาพจิต เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุข (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

3.1 ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง

กองคลัง

4. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานการเงิน (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

4.1 ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ
บัญชีเป็นคนเดียวกัน

4.2 ขาดเจ้าหน้าที่ ที่จะรับผิดชอบในงานการเงินและบัญชีโดยตรง

4.3 ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด

4.4 เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจใน
เรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

ส่วนโยธา

5. กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้างเป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง
(กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

5.1 การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน

5.2 การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง

ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

6. กิจกรรมการแข่งขันกีฬา เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา
และวัฒนธรรม (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

6.1 ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล

7. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานกิจการโรงเรียน
(ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

7.1 การดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการ
ปกครองท้องถิ่นกำหนดไว้

ส่วนสวัสดิการและสังคม งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

8. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (โครงการปฏิบัติการ

ควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก)

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานควบคุมโรค (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

8.1 พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่

8.2 มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไปในหมู่บ้าน

8.3 มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร (แบบ
ติดตาม ปอ. 3) สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในขององค์กร (แบบ ปอ.2) และ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร (แบบ ปอ. 3) มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุภัทสรุ คัมภีรา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายอำเภอสีดา

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 ได้ดำเนินการตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่และบรรลู่วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือ ละเลยการควบคุมรวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ 5 ส่วน คือ 1. สำนักปลัด 2. กองการคลัง 3. กองช่าง 4. กองสวัสดิการสังคม 5. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ผลการประเมินพบว่า สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการสังคม และกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่งจากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลู่วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ในภารกิจ 8 กิจกรรม เป็นกิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3 จำนวน 6 กิจกรรม ดังนี้ ในภารกิจ ของ 1. สำนักงานปลัด 2. กองการคลัง 3. กองช่าง 4. กองสวัสดิการสังคม 5. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมดังนี้

/สำนักงานปลัด...

สำนักงานปลัด

1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่) เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานนโยบายและแผน (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1.1 ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร

1.2 โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร

1.3 แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาตใหญ่ ยังไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณที่มีอยู่ และขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่

1.4 แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

2. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ) เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

2.1 การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที

2.2 เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาดทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

2.3 ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

2.4 ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่

3. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาสุขภาพจิต เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

3.1 ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง

กองคลัง

4. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานการเงิน (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

4.1 ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน การบันทึกบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชีเป็นคนเดียวกัน

4.2 ขาดเจ้าหน้าที่ ที่จะรับผิดชอบในงานการเงินและบัญชีโดยตรง

4.3 ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด

4.4 เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

กองช่าง

5.กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- 5.1 การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน
- 5.2 การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

6. กิจกรรมการแข่งขันกีฬา เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย. 3) ยังมีความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

6.1 ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการแข่งขันกีฬา กฎ ระเบียบ กติกา ตามมาตรฐานสากล

7. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานกิจการโรงเรียน (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

7.1 การดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดไว้

กองสวัสดิการและสังคมสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

8. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (โครงการปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก) เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานควบคุมโรค (ความเสี่ยงใหม่) ยังมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

- 8.1 พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่
- 8.2 มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไปในหมู่บ้าน
- 8.3 มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร (แบบติดตาม ปอ. 3) สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในขององค์กร (แบบ ปอ.2) และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร (แบบ ปอ. 3) มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุภัทสร่า คัมภีรา)

ปลัด อบต. รักษาราชการแทนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาดีใหญ่

วันที่ 4 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564