

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ อำเภอฟิมาย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
(๑)สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๑.๑ กิจกรรมงานบุคคล เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต.และเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น ๑.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันทันเหตุการณ์ และสามารถนำไปประกอบการรายงานผลการดำเนินงานของท้องถิ่นได้ ๑.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบและให้บริการประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย - ป้องกันและบรรเทาความเดือดร้อนของผู้ประสบภัยที่ได้รับผลกระทบจากการเกิดอุทกภัยเป็นไปด้วยความรวดเร็ว ตามขั้นตอนตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดและเกิดผลประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการงบประมาณของรัฐ ๑.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ - ให้การปฏิบัติงานด้านธุรการงานสารบรรณเป็นไปตามระเบียบฯ และมีประสิทธิภาพ - ให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามอำนาจหน้าที่และบรรลุภารกิจของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๖ กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ - เพื่อให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน กองคลัง ๑.๗ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และการขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานโดยตรง สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ๑.๘ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรมงานบุคคล ไม่สามารถบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่วางไว้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างและภาระงานที่มีปริมาณมากเนื่องจากไม่มีผู้มาติดต่อขอโอน(ย้าย) ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขัน กสธ.แต่ไม่มีผู้มาขอลงบรรจุแต่งตั้ง กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมฯ มีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ (e-plan) และระบบ (e-laas) ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร ทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกข้อมูลและบางเรื่องไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลในระบบได้ กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ - ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพได้ย้ายที่อยู่ระหว่างปี แต่ตามระเบียบ ต้องจ่ายเบี้ยถึงสิ้นปีงบประมาณนั้น ทำให้เกิดความเสี่ยงในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย - ที่อยู่อาศัย พื้นที่ทางการเกษตรและเส้นทางคมนาคมเสียหาย เช่น ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ ชำรุด กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ - ให้การปฏิบัติงานด้านธุรการงานสารบรรณเป็นไปตามระเบียบ ฯ และมีประสิทธิภาพ กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ - เพื่อให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก คือ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่กำหนดไว้ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก คือ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่กำหนดไว้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
๑.๙ กิจกรรมด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ปริมาณงานมากกว่าเจ้าหน้าที่สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง กองช่าง ๑.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานตามคำสั่งการปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น ๔ ฝ่าย วิเคราะห์ประเมินจาก การกิจหน้าที่ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในกองช่าง ปรากฏว่ากองช่าง มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ จำนวน ๕ คน จำเป็นต้องแบ่งงานให้ทำทุกฝ่าย ระบบงานจึงต้องมีความชัดเจนในขั้นตอนการทำงาน มีแผนการทำงานที่เป็นระบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เขตความรับผิดชอบ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ หมู่บ้านในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีจำนวน ๒๐ หมู่บ้าน ยากแก่การควบคุมดูแลให้ทั่วถึง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาด้านการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร ๑.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรค จากการระบาดของโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง แม้ประชาชนจะเอาใจใส่ดูแลและองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่จะสนับสนุนการฉีดพ่นสารเคมีก็ตาม ประชาชนต้องรู้จักช่วยเหลือนตนเองด้วย กองส่งเสริมการเกษตร ๑.๑๔ กิจกรรมปัญหาการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน ต้องปฏิบัติตามมาตรการที่ภาครัฐกำหนด การเว้นระยะห่างทางสังคมอย่างเคร่งครัด ๒.การประเมินความเสี่ยง สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๒.๑ กิจกรรมงานบุคคล ไม่สามารถบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่วางไว้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างและภาระงานที่มีปริมาณมากเนื่องจาก ไม่มีผู้ขอโอน (ย้าย) มา - ขอใช้บัญชีสอบแข่งขันของ กสธ.แต่ไม่มีผู้มาขอลงบรรจุแต่งตั้ง	กิจกรรมด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก คือ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่กำหนดไว้ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ต้องมีคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายความรับผิดชอบตามหน้าที่ จำเป็นต้องแบ่งงานให้ทำทุกฝ่าย ระบบงานจึงต้องมีความชัดเจนในขั้นตอนการทำงาน มีแผนการทำงานที่เป็นระบบ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ หมู่บ้านในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีจำนวน ๒๐ หมู่บ้าน ยากแก่การควบคุมดูแลให้ทั่วถึง กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน กิจกรรมการควบคุมโรค จากการระบาดของโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง แม้ประชาชนจะเอาใจใส่ดูแลและองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่จะสนับสนุนการฉีดพ่นสารเคมีก็ตาม ประชาชนต้องรู้จักช่วยเหลือนตนเองด้วย กิจกรรมปัญหาการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน ต้องปฏิบัติตามมาตรการที่ภาครัฐกำหนด การเว้นระยะห่างทางสังคมอย่างเคร่งครัด ๒.การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมงานบุคคล ไม่สามารถบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่วางไว้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างและภาระงานที่มีปริมาณมาก

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
๒.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมฯ มีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ (e-plan) และระบบ (e-laas) ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร ทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกข้อมูลและบางเรื่องไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลในระบบได้ ๒.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ - ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพได้ถึงสิ้นปีงบประมาณนั้น ทำให้เกิดความเสียหายในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและเบี้ยความพิการ ๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย อยู่อาศัย พื้นที่ทางการเกษตรและเส้นทางคมนาคมเสียหาย เช่น ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ ชำรุด ๒.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ การรับหนังสือต่าง ๆ จากอำเภอล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาการรายงาน เจ้าหน้าที่จึงปฏิบัติไม่ทันเวลา สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอทำให้เกิดความไม่สะดวกในการเก็บและค้นหา ๒.๖ กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ไม่สามารถแจ้งผลการดำเนินการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ให้แก่ผู้ร้องเรียน/ผู้ร้องทุกข์ หรือศูนย์ดำรงธรรมอำเภอ ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากผู้ถูกร้องเรียนผู้ถูกร้องทุกข์ดำเนินการแก้ไขข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ไม่แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด กองคลัง ๒.๗ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และการขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานโดยตรง สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ๒.๘ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ๒.๙ กิจกรรมด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ งานมีปริมาณงานมากกว่าเจ้าหน้าที่ จึงต้องศึกษา หาความรู้เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมฯ มีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ (e-plan) และระบบ (e-laas) ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร ทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกข้อมูลและบางเรื่องไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลในระบบได้ กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ - ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพได้ย้ายที่อยู่ระหว่างปี แต่ตามระเบียบ ต้องจ่ายเบี้ยถึงสิ้นปีงบประมาณนั้น ทำให้เกิดความเสียหายในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย - ที่อยู่อาศัย พื้นที่ทางการเกษตรและเส้นทางคมนาคมเสียหาย เช่น ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ ชำรุด กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ - ทำให้การปฏิบัติงานด้านธุรการงานสารบรรณล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ ฯ และไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ - เพื่อให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลลงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก คือ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่กำหนดไว้ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก คือ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่กำหนดไว้ กิจกรรมด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ งานมีปริมาณงานมากกว่าเจ้าหน้าที่ จึงต้องศึกษา หาความรู้เกี่ยวกับกฎ ระเบียบฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความถูกต้อง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
กองช่าง ๒.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานตามคำสั่งการปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น ๔ ฝ่าย วิเคราะห์ประเมินจาก การปฏิบัติงานที่ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในกองช่าง ปรากฏว่ากองช่าง มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ จำนวน ๕ คน จำเป็นต้องแบ่งงานให้ทำทุกฝ่าย ระบบงานจึงต้องมีความชัดเจนในขั้นตอนการทำงาน มีแผนการทำงานที่เป็นระบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เขตความรับผิดชอบ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ หมู่บ้านในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีจำนวน ๒๐ หมู่บ้าน ยากแก่การควบคุมดูแลให้ทั่วถึง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๒.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร ๓.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๒.๑๓กิจกรรมการควบคุมโรค จากการระบาดของโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง แม้ประชาชนจะเอาใจใส่ดูแลและองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่จะสนับสนุนการฉีดพ่นสารเคมีก็ตาม ประชาชนต้องรู้จักช่วยเหลือนตนเองด้วย กองส่งเสริมการเกษตร ๒.๑๔ กิจกรรมปัญหาการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน ต้องปฏิบัติตามมาตรการที่ภาครัฐกำหนด การเว้นระยะห่างทางสังคมอย่างเคร่งครัด ๓.กิจกรรมการควบคุม สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๓.๑ กิจกรรมงานบุคคล มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ครอบคลุมในงานของตำแหน่งที่ว่าง มีคำสั่งรักษาราชการแทนในตำแหน่งระดับสายงานบริหาร ประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) ขอใช้บัญชีสอบเข้าแข่งขันของกรมส่งเสริมฯ	กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ จัดทำคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายการปฏิบัติงาน ประเมินจาก การปฏิบัติงานที่ ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่จำเป็นต้องแบ่งงานให้ทำทุกฝ่าย ระบบงานจึงต้องมีความชัดเจนในขั้นตอนการทำงาน มีแผนการทำงานที่เป็นระบบ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา การรับเด็กเข้าเรียนก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดหาบุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ที่มีความรู้ความเข้าใจในงานด้านพัสดุและการเงิน กิจกรรมการควบคุมโรค แม้ประชาชนจะเอาใจใส่ดูแลและองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่จะสนับสนุนการฉีดพ่นสารเคมีก็ตาม ยังมีการระบาดของโรคไข้เลือดออกอยู่ ประชาชนต้องรู้จักช่วยเหลือนตนเองด้วย กิจกรรมปัญหาการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน ต้องปฏิบัติตามมาตรการที่ภาครัฐกำหนด การเว้นระยะห่างทางสังคมอย่างเคร่งครัด กิจกรรมงานบุคคล มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ครอบคลุมในงานของตำแหน่งที่ว่าง มีคำสั่งรักษาราชการแทนในตำแหน่ง ระดับสายงานบริหาร ประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) ขอใช้บัญชีสอบเข้าแข่งขันของกรมส่งเสริมฯ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
๓.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ มีแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นข้อมูลในการตรวจสอบระบบฯ มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบฯแต่ละกอง ๓.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ การปฏิบัติงานตามระเบียบหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ประสานผู้นำชุมชนประชาสัมพันธ์เสียงตามสายอย่างต่อเนื่องและล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วันทำการ ประสานกับผู้นำชุมชนเรื่องข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการให้เป็นปัจจุบัน ๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย มีการแจ้งเตือนข่าวสาร จากกรมอุตุนิยมวิทยา ประกาศกรมป้องกันฯ รายงานสภาพ ดิน ฟ้า อากาศ ทางสื่อต่าง ๆ โดยมีทีมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยพร้อมปฏิบัติหน้าที่ตลอดเวลา จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์เพื่อใช้ในการช่วยเหลือประชาชนกรณีเกิดอุทกภัย ๓.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ ดำเนินการตรวจสอบหนังสือเอกสารจาก อินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานให้ทันเวลา ๓.๖ กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ - มีคำสั่งจัดตั้งศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบ และติดตามแก้ไขเรื่องร้องเรียนเป็นระยะแล้วรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามขั้นตอน กองคลัง ๓.๗ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุนความเสี่ยง มีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓.๘ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบงาน ปฏิบัติงานให้ถูกต้องภายใต้การเปลี่ยนแปลงของระเบียบฯ ต่อไป ๓.๙ กิจกรรมด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ งานมีปริมาณงานมากกว่าเจ้าหน้าที่ จึงต้องศึกษา หาความรู้เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ มีแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นข้อมูลในการตรวจสอบระบบฯ มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบฯแต่ละกอง กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ประสานผู้นำชุมชนประชาสัมพันธ์เสียงตามสายอย่างต่อเนื่องและล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วันทำการ ประสานกับผู้นำชุมชนเรื่องข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการให้เป็นปัจจุบัน กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย - แจ้งเตือนข่าวสาร จากกรมอุตุนิยมวิทยา ประกาศกรมป้องกันฯ รายงานสภาพ ดิน ฟ้า อากาศ ทางสื่อต่าง ๆ โดยมีทีมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยพร้อมปฏิบัติหน้าที่ตลอดเวลา - จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์เพื่อใช้ในการช่วยเหลือประชาชนกรณีเกิดอุทกภัย กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ ดำเนินการตรวจสอบหนังสือเอกสารจาก อินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานให้ทันเวลา กิจกรรมเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ มีคำสั่งจัดตั้งศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบ และติดตามแก้ไขเรื่องร้องเรียนเป็นระยะแล้วรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามขั้นตอน กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบฯ ที่กำหนดไว้ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบงาน ปฏิบัติงานให้ถูกต้อง กิจกรรมด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย งานมีปริมาณงานมากกว่าเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่จึงต้องศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับกฎ ระเบียบฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความถูกต้อง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
กองช่าง ๓.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบไปอบรมดูงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร ๓.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรค จากการระบาดของโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง แม้ประชาชนจะเอาใจใส่ดูแลและองค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่จะสนับสนุนการฉีดพ่นสารเคมีก็ตาม ประชาชนต้องรู้จักช่วยเหลือตนเองด้วย กองส่งเสริมการเกษตร ๓.๑๔ กิจกรรมปัญหาการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน ต้องปฏิบัติตามมาตรการที่ภาครัฐกำหนด การเว้นระยะห่างทางสังคมอย่างเคร่งครัด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองส่งเสริมการเกษตร และกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบกระจายเสียงไร้สาย วิทยุสื่อสาร ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก มาใช้ในการประสานงาน ติดต่อการประชุม เมื่อเกิดปัญหาในการติดต่อสื่อสาร และเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินสถานการณ์และช่วยเหลือประชาชน ๕. วิธีการติดตามและประเมินผล สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๕.๑ กิจกรรมงานบุคคล ๕.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ ๕.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๕.๔ กิจกรรมป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดวาทภัย ๕.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ ๕.๖ กิจกรรมเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์	กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบไปอบรมดูงาน กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา ผู้บริหารควรมีข้อกำหนดในการรับเด็กเข้าเรียน เพื่อได้รับการพัฒนาเด็กในด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้ดี กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดหาผู้รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน เพื่อปฏิบัติงานในด้านพัสดุและการเงิน กิจกรรมการควบคุมโรค แม้ประชาชนจะเอาใจใส่ดูแลและองค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่จะสนับสนุนการฉีดพ่นสารเคมีก็ตาม ประชาชนต้องรู้จักช่วยเหลือตนเองด้วย กิจกรรมปัญหาการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ต้องมีการปฏิบัติตามมาตรการที่ภาครัฐกำหนด การเว้นระยะห่างทางสังคมอย่างเคร่งครัด ทุกกองงาน ใช้ระบบการสื่อสาร ทั้งระบบกระจายเสียงไร้สาย วิทยุสื่อสาร ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก มาใช้ในการประสานงาน ติดต่อการประชุม เมื่อเกิดปัญหาในการติดต่อสื่อสาร และเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินสถานการณ์และช่วยเหลือประชาชน ติดตามจากระบบสารสนเทศทุกระบบว่าได้ดำเนินการไปมากน้อยเพียงใด ติดตามจากการรายงานผลของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ติดตามจากการบันทึกรายงานเสนอหัวหน้าหน่วยงาน และผู้บริหาร ติดตามการผลการดำเนินการสรรหา ประชาสัมพันธ์การโอน (ย้าย) ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลของหน่วยงานกับข้อมูลในระบบสารสนเทศให้ตรงกันเพื่อการเบิกจ่ายที่ถูกต้อง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
กองคลัง ๕.๗ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๕.๘ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน ๕.๙ กิจกรรมด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย กองช่าง ๕.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ มีการประชุมประจำเดือน ประเมินผลการทำงานทุก ๖ เดือน เสนอต่อผู้บังคับบัญชา กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๕.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา ๕.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรค จากการระบาดของโรค ใช้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง แม้ประชาชนจะเอาใจใส่ดูแลและ องค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่จะสนับสนุนการฉีดพ่น สารเคมีก็ตาม ประชาชนต้องรู้จักช่วยเหลือนตนเองด้วย กองส่งเสริมการเกษตร ๕.๑๔ กิจกรรมปัญหาการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน ต้องปฏิบัติตาม มาตรการที่ภาครัฐกำหนด การเว้นระยะห่างทางสังคมอย่าง เคร่งครัด	จัดทำแบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล โดยผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่ เป็นผู้ติดตามประเมินผล และรายงานปัญหาที่เกิดขึ้นให้ผู้บริหาร รับทราบต่อไป มีการประชุมประจำเดือน ประเมินผลการทำงานทุก ๖ เดือน เสนอต่อผู้บังคับบัญชา กำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบ ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง สอบทานการปฏิบัติงานโดย ผู้อำนวยการกองการศึกษาและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก องค์การบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามประเมินผลและเสนอผู้บริหารในทุกสิ้นปี โดยนำ ผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เพื่อสั่งการ แก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี รายงานผลการดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมาย มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่กำหนด

ผลการประเมิน

จากการประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะปฏิบัติงาน ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม ยังมีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ.....เยี่ยม.....ขวัญสุข.....ผู้รายงาน

(นายเยี่ยม ขวัญสุข)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓