



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

ที่ ๓๙๒/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ และข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน
และรายงานผลตามแบบตามที่กำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ซึ่งการควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงาน
ของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน การรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับซึ่งเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของ
หน่วยงาน การควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง โดยบุคลากรผู้ปฏิบัติงานภายใน
สำนัก/กอง ผู้บังคับบัญชาชั้นต้น และฝ่ายบริหารเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น ซึ่ง
ไม่ใช่เพียงการกำหนดนโยบาย ระบบงาน คู่มือการปฏิบัติงานและแบบฟอร์มดำเนินงานเท่านั้น หากแต่ต้องมีการ
ปฏิบัติตามที่วางแผนไว้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดและควร
กำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างภายในตามภารกิจงานขององค์กร

ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในตามตามที่
กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในให้
บรรลุวัตถุประสงค์

ซึ่งตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐ
จัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่
๓. รวบรวม พิจารณากกลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมองค์การบริหารส่วน
ตำบลดงใหญ่
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

เพื่อให้การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอยกเลิกคำสั่งที่ ๒๘๒/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ และขอ
แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ ประกอบด้วย

/ ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล..

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่	ประธานกรรมการ
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม/รักษาราชการแทน	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองคลัง/รักษาราชการแทน	กรรมการ
๘. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	เลขานุการ

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ตามที่เลขานุการรวบรวม ตามแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) และเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน(แบบ ปค๑) โดยส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์กร รายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอพิมาย คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทยให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
(๑)สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๑.๑ กิจกรรมงานบุคคล เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต.และเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น ๑.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันทันเหตุการณ์ และสามารถนำไปประกอบการรายงานผลการดำเนินงานของท้องถิ่นได้ ๑.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้พลัดพราก เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบและให้บริการประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย - ป้องกันและบรรเทาความเดือดร้อนของผู้ประสบภัยที่ได้รับผลกระทบจากการเกิดอุทกภัยเป็นไปด้วยความรวดเร็ว ตามขั้นตอนตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดและเกิดผลประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการงบประมาณของรัฐ ๑.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ - ให้การปฏิบัติงานด้านธุรการงานสารบรรณเป็นไปตามระเบียบฯ และมีประสิทธิผล - ให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามอำนาจหน้าที่และบรรลุภารกิจของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๖ กิจกรรมการร้องเรียนร้องทุกข์ - ให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน กองคลัง ๑.๗ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และการขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานโดยตรง สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ๑.๘ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	กิจกรรมงานบุคคล ไม่สามารถบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่วางไว้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างและภาระงานที่มีปริมาณมากเนื่องจากไม่มีผู้มาติดต่อขอโอน(ย้าย) ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขัน กสศ.แต่ไม่มีผู้มาขอลงบรรจุแต่งตั้ง กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมฯ มีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ (e-plan) และระบบ (e-laas) ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร ทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกข้อมูลและบางเรื่องไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลในระบบได้ กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ - มีการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้พลัดพราก เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ และให้บริการประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย - ที่อยู่อาศัย พื้นที่ทางการเกษตรและเส้นทางคมนาคมเสียหาย เช่น ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ ชำรุด กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ - ให้การปฏิบัติงานด้านธุรการงานสารบรรณเป็นไปตามระเบียบฯ และมีประสิทธิผล กิจกรรมการร้องเรียนร้องทุกข์ - ให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ 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 กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปัจจัยภายใน ที่เกี่ยวข้องของการจัดเก็บภาษี คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ ความสามารถความชำนาญและความพร้อม ในการจัดเก็บภาษี สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง <u>กองช่าง</u> ๑.๑๐ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงาน ตามคำสั่งการปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น ๔ ฝ่ายวิเคราะห์ประเมินจาก การปฏิบัติงานที่ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในกองช่าง ปรากฏว่ากองช่าง มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ จำนวน ๔ คน จำเป็นต้องแบ่งงานให้ทำทุกฝ่าย ระบบงานจึงต้องมีความชัดเจนในขั้นตอนการทำงาน มีแผนการทำงานที่เป็นระบบ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เขตความรับผิดชอบ หมู่บ้านในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลตงใหญ่ มีจำนวน ๒๐ หมู่บ้าน ยากแก่การควบคุมดูแลให้ทั่วถึง <u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> ๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร ๑.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน <u>กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> ๑.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ จากการระบาดของ การติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ <u>กองส่งเสริมการเกษตร</u> ๑.๑๔ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงาน งานทางด้านส่งเสริมการเกษตร มีบุคลากรทำงานด้านนี้เพียงคนเดียวและรับผิดชอบหลายด้าน จึงทำให้การทำงานในเชิงเจาะลึกไม่ได้ และไม่ครอบคลุมทุกด้านในงานของส่วนส่งเสริมการเกษตร	กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ ความสามารถความชำนาญและความพร้อม ในการจัดเก็บภาษี สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ต้องมีคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายความรับผิดชอบ ตามหน้าที่ จำเป็นต้องแบ่งงานให้ทำทุกฝ่าย ระบบงานจึงต้องมีความชัดเจนในขั้นตอนการทำงาน มีแผนการทำงานที่เป็นระบบ องค์การบริหารส่วนตำบลตงใหญ่ หมู่บ้านในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลตงใหญ่ มีจำนวน ๒๐ หมู่บ้าน ยากแก่การควบคุมดูแลให้ทั่วถึง กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน ทำให้มีความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ จากการระบาดของ การติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ งานทางด้านส่งเสริมการเกษตร มีบุคลากรทำงานด้านนี้เพียงคนเดียวและรับผิดชอบหลายด้าน จึงทำให้การทำงานในเชิงเจาะลึกไม่ได้ และไม่ครอบคลุมทุกด้านในงานของส่วนส่งเสริมการเกษตร

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
การประเมินความเสี่ยง สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๒.๑ กิจกรรมงานบุคคล ไม่สามารถบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่วางไว้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างและภาระงานที่มีปริมาณมากเนื่องจาก ไม่มีผู้ขอโอน (ย้าย) มาบรรจุ - ขอใช้บัญชีสอบแข่งขันของ กสอ.แต่ไม่มีผู้มาขอลงบรรจุแต่งตั้ง ๒.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมฯ มีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ (e-plan) และระบบ (e-laas) ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร ทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกข้อมูลและบางเรื่องไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลในระบบได้ ๒.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ - ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพได้ย้ายที่อยู่ระหว่างปีแต่ตามระเบียบ ต้องจ่ายเบี้ยถึงสิ้นปีงบประมาณนั้น ทำให้เกิดความเสี่ยงในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ ๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย ที่อยู่อาศัย พื้นที่ทางการเกษตรและเส้นทางคมนาคมเสียหาย เช่น ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ ชำรุด ๒.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ การรับหนังสือต่าง ๆ จากอำเภอล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาการรายงาน เจ้าหน้าที่จึงปฏิบัติไม่ทันเวลา สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอทำให้เกิดความไม่สะดวกในการเก็บและค้นหา ๒.๖ กิจกรรมการร้องเรียนร้องทุกข์ - ให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน กองคลัง ๒.๗ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และการขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานโดยตรง สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ๒.๘ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	๒.การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมงานบุคคล ไม่สามารถบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่วางไว้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างและภาระงานที่มีปริมาณมาก กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมฯ มีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ (e-plan) และระบบ (e-laas) ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ - ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพได้ย้ายที่อยู่ระหว่างปี แต่ตามระเบียบ ต้องจ่ายเบี้ยถึงสิ้นปีงบประมาณนั้น ทำให้เกิดความเสี่ยงในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย - ที่อยู่อาศัย พื้นที่ทางการเกษตรและเส้นทางคมนาคมเสียหาย เช่น ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ ชำรุด กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ - ทำให้การปฏิบัติงานด้านธุรการงานสารบรรณล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ ฯ และไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร กิจกรรมการร้องเรียนร้องทุกข์ - ให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก คือ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่กำหนดไว้ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน และภายนอก คือ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่กำหนดไว้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
๒.๙ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปัจจัยภายใน ที่เกี่ยวข้องของการจัดเก็บภาษี คือ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ ความสามารถความชำนาญและความพร้อม ในการจัดเก็บภาษี สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง <u>กองช่าง</u> ๒.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ วิเคราะห์จากความเสี่ยงที่มีอยู่ กองช่างขาดบุคลากรที่มีความรับผิดชอบด้านวิศวกรรมในการออกแบบอาคารที่เกี่ยวกับสาธารณะ <u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> ๒.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร ๒.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน <u>กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> ๒.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ จากการระบาดของการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ <u>กองส่งเสริมการเกษตร</u> ๒.๑๔ กิจกรรมความเสี่ยง การเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต.และฝ่ายบริหาร อบต. ทำให้การจัดทำโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ ความสามารถความชำนาญและความพร้อม ในการจัดเก็บภาษี สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ วิเคราะห์จากความเสี่ยงที่มีอยู่ กองช่างขาดบุคลากรที่มีความรับผิดชอบด้านวิศวกรรมในการออกแบบอาคารที่เกี่ยวกับสาธารณะ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็กรับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาดความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ จากการระบาดของการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ กิจกรรมความเสี่ยง การเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต.และฝ่ายบริหาร อบต. ทำให้การจัดทำโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
๓.กิจกรรมการควบคุม <u>สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</u> ๓.๑ กิจกรรมงานบุคคล มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ครอบคลุมในงานของตำแหน่งที่ว่าง มีคำสั่งรักษาราชการแทนในตำแหน่งระดับสายงานบริหาร ประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) ขอให้บัญชีสอบเข้าแข่งขันของกรมส่งเสริมฯ ๓.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ มีแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นข้อมูลในการตรวจสอบระบบฯ มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบฯแต่ละกอง	กิจกรรมงานบุคคล มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ครอบคลุมในงานของตำแหน่งที่ว่าง มีคำสั่งรักษาราชการแทนในตำแหน่ง ระดับสายงานบริหาร ประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) ขอให้บัญชีสอบเข้าแข่งขันของกรมส่งเสริมฯ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ มีแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นข้อมูลในการตรวจสอบระบบฯ มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบฯแต่ละกอง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
๓.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ การปฏิบัติงานตามระเบียบหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ประสานผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายอย่างต่อเนื่องและล่วงหน้าอย่างน้อย 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 กิจกรรมการร้องเรียนร้องทุกข์ - ให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน	กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ การปฏิบัติงานตามระเบียบหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ประสานผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายอย่างต่อเนื่องและล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วันทำการ ประสานกับผู้นำชุมชนเรื่องข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการให้เป็นปัจจุบัน กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย มีการแจ้งเตือนข่าวสาร จากกรมอุตุนิยมวิทยา ประกาศกรมป้องกันฯ รายงานสภาพ ดิน ฟ้า อากาศ ทางสื่อต่าง ๆ โดยมีทีมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยพร้อมปฏิบัติหน้าที่ตลอดเวลา จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์เพื่อใช้ในการช่วยเหลือประชาชนกรณีเกิดอุทกภัย กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ ดำเนินการตรวจสอบหนังสือเอกสารจาก อินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานให้ทันเวลา กิจกรรมการร้องเรียนร้องทุกข์ - ให้การดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน
กองคลัง ๓.๗ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุนโยบาย มีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓.๘ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบงาน ปฏิบัติงานให้ถูกต้องภายใต้การเปลี่ยนแปลงของระเบียบฯ ต่อไป ๓.๙ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ งานมีปริมาณงานมากกว่าเจ้าหน้าที่ จึงต้องศึกษา หาความรู้เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง กองช่าง ๓.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบไปอบรมดูงาน	กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถและปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบฯ ที่กำหนดไว้ กิจกรรมด้านงานการพัสดุและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ที่มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบงาน ปฏิบัติงานให้ถูกต้อง กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ งานมีปริมาณงานมากกว่าเจ้าหน้าที่ จึงต้องศึกษา หาความรู้เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบไปอบรมดูงาน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็ก รับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้าน ร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร ๓.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาด ความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ จากการระบาดของการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติด เชื้อไวรัส COVID-๑๙ กองส่งเสริมการเกษตร ๓.๑๔ กิจกรรมความเสี่ยง การเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต.และ ฝ่ายบริหาร อบต. ทำให้การจัดทำโครงการไม่เป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กองคลัง กองช่าง กอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองส่งเสริมการเกษตร และกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้นำระบบสารสนเทศและ การสื่อสาร ทั้งระบบกระจายเสียงไร้สาย วิทยุสื่อสาร ระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การติดต่อประสานงานทั้ง ภายในภายนอก มาใช้ในการประสานงาน ติดต่อการประชุม เมื่อเกิดปัญหาในการติดต่อสื่อสาร และเป็นเครื่องมือช่วยใน การบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินสถานการณ์และช่วยเหลือ ประชาชน ๕. วิธีการติดตามและประเมินผล สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๕.๑ กิจกรรมงานบุคคล ๕.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ ๕.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๕.๔ กิจกรรมป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดวาทภัย ๕.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ ๕.๖ กิจกรรมงานร้องเรียนร้องทุกข์ กองคลัง ๕.๗ กิจกรรมดำเนินงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๕.๘ กิจกรรมดำเนินงานการพัสดุและทรัพย์สิน ๕.๙ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็ก รับเด็กก่อนเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้เด็กไม่ได้รับการพัฒนาทางด้าน ร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้เท่าที่ควร กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า บุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงิน ยังขาด ความรู้และประสบการณ์ในด้านพัสดุและการเงิน กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID- ๑๙ จากการระบาดของการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติด เชื้อไวรัส COVID-๑๙ กิจกรรมความเสี่ยง การเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต.และฝ่าย บริหาร อบต. ทำให้การจัดทำโครงการไม่เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ทุกกองงาน ใช้ระบบการสื่อสาร ทั้งระบบกระจายเสียงไร้สาย วิทยุสื่อสาร ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การ ติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก มาใช้ในการ ประสานงาน ติดต่อการประชุม เมื่อเกิดปัญหาในการติดต่อ การสื่อสาร และเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินสถานการณ์และช่วยเหลือประชาชน ติดตามจากระบบสารสนเทศทุกระบบว่าได้ดำเนินการไปมาก น้อยเพียงใด ติดตามจากการรายงานผลของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ติดตามจากการบันทึกรายงานเสนอหัวหน้า หน่วยงาน และผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินการสร หา ประชาสัมพันธ์การโอน(ย้าย) ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลของหน่วยงานกับข้อมูลในระบบ สารสนเทศให้ตรงกันเพื่อการเบิกจ่ายที่ถูกต้อง ติดตามจากการรายงานประจำเดือน รายไตรมาส เสนอต่อ ผู้บังคับบัญชา

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
กองช่าง ๕.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ มีการประชุมประจำเดือน ประเมินผลการทำงานทุก ๖ เดือน เสนอต่อผู้บังคับบัญชา กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๕.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา ๕.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ กองส่งเสริมการเกษตร ๕.๑๔ กิจกรรมความเสี่ยง การเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต.และ ฝ่ายบริหาร อบต	มีการประชุมประจำเดือน ประเมินการปฏิบัติงาน เสนอต่อ ผู้บังคับบัญชา สอบทานการปฏิบัติงานโดยผู้อำนวยการกองการศึกษาและ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และรายงานผลการดำเนินการ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ รายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ รายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

ผลการประเมิน

จากการประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะปฏิบัติงาน ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม ยังมีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน... องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์ใหญ่... อำเภอพิมาย... จังหวัดนครราชสีมา...

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัด/กุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ ๑. กิจกรรมการบริหารงานบุคคลงาน บุคคล (การบรรจุ แต่งตั้งไม่เป็นไปตาม กรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับ โครงสร้างของ อบต.และเกิด ประสิทธิผลในการให้บริการประชาชน มากยิ่งขึ้น	<u>ความเสี่ยง</u> การบรรจุ แต่งตั้ง ไม่เป็นไป ตามแผนอัตรากำลัง มี ตำแหน่งว่าง สายงานบริหาร และสายงานผู้ปฏิบัติ หลาย อัตรา ทำให้ภาระงานที่มีอยู่ จำนวนมาก ไม่สามารถ ขับเคลื่อนไปตาม แผนนโยบายได้เต็ม ประสิทธิภาพ เกิดความ ล่าช้า และมีความ คลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	-มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายการปฏิบัติงานที่ ครอบคลุมในส่วนของ ตำแหน่งที่ว่าง -มีคำสั่งรักษาการแทน ในตำแหน่ง ระดับสายงาน บริหาร -ประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) - ขอให้บัญชีสอบแต่ง ขึ้นของกรมส่งเสริมฯ	--การประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ปีละ ๒ ครั้ง - ติดตามการสรรหา ตำแหน่งว่างและ รายงานผู้บังคับบัญชา	ไม่สามารถบรรจุ แต่งตั้ง เป็นไปตามกรอบ อัตรากำลังที่วางไว้ให้ เหมาะสมกับโครงสร้าง และภาระงานที่มี ปริมาณมากเนื่องจาก - ไม่มีผู้มาติดต่อขอโอน (ย้าย) - ขอให้บัญชีผู้ สอบแข่งขันของ กสธ. แต่ไม่มีผู้มาขอลงบรรจุ แต่งตั้ง	-ผู้บังคับบัญชาในหน่วยงาน มอบหมายงานให้ครอบคลุมทุกงาน -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานใน หน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย อย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มศักยภาพการ ทำงาน - ประชาสัมพันธ์การรับโอน(ย้าย) ทุกๆ ๓ เดือน - ขอให้บัญชีสอบแข่งขันของกรม ส่งเสริมฯ ส่งเสริมฯ	สำนักปลัด อบต. (งานบริหาร งานบุคคล)

(ลงชื่อ)

(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์ใหญ่

วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบันทึกข้อมูลของระบบสารสนเทศ มีข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทันเหตุการณ์ และสามารถนำไปประกอบการรายงานผลการดำเนินงานของท้องถิ่นได้	<u>ความเสี่ยง</u> - การบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ระบบ(e-plan) ระบบ (info) และระบบ (e-laas) มีความล่าช้า	- มีแผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นข้อมูลในการตรวจสอบระบบ - มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบฯแต่ละกอง	- หัวหน้าหน่วยงานแต่ละกอง ติดตามข้อมูลและการรายงานผลในระบบสารสนเทศตามรอบการรายงานเป็นประจำ - สรุปผลการรายงานที่ได้บันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ ตามหัวระยะเวลาที่กำหนด	<u>ความเสี่ยง</u> - กรมส่งเสริมฯ มีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ (e-plan) และระบบ (e-laas) ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร ทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกข้อมูลและบางเรื่องไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลในระบบได้	๑.ควรแต่งตั้งเป็นคำสั่งให้เจ้าหน้าที่ในการบันทึกข้อมูลแต่ละกอง เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ๒.ควรมีการสรุปผลการบันทึกข้อมูลให้หัวหน้าหน่วยงานทราบเป็นระยะ	สำนักงานปลัด (งานวิเคราะห์นโยบายและแผน)

(ลงชื่อ) *สมิ*

(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลงิ้วใหญ่

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจกรมจ่ายเบี้ยยังชีพด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้พิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้พิการเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบและให้บริการประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง - ผู้มีสิทธิไม่มารับเงินตามกำหนดเวลาที่มีหมายแจ้งจากติดภารกิจ แต่มีส่วนน้อยความเสียหายในการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพแก่ผู้ที่มีสิทธิ (กรณีโอนผ่านบัญชี) - งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากกรมฯ ไม่ครบถ้วนตามที่เสนอขอ	๑.การปฏิบัติงานตามระเบียบ หนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ๒.ประสานผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์/เสียงตามสายอย่างต่อเนื่องและ ส่งผ่าน ๓ วันทำการ ๓.ประสานกับผู้นำชุมชน เรื่องข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการให้เป็นปัจจุบัน	- ได้มีการปรับปรุงการประชาสัมพันธ์รับเงินสงเคราะห์อย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง - มีการตรวจสอบสถานะของผู้รับเงิน เบี้ยยังชีพโดยประสานความร่วมมือจากทะเบียนราษฎรอำเภอทุกเดือน - มีการตรวจสอบเรื่องสิทธิบำนาญของผู้นำชุมชนผ่านระบบสอบถามส่วนราชการและนายทะเบียนผู้รับบำนาญ บำนาญจากกรมบัญชีกลาง	๑. ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพได้ย้ายที่อยู่ระหว่างปี แต่ตามระเบียบ ต้องจ่ายเบี้ยถึงสิ้นปีงบประมาณนั้น ทำให้เกิดความเสียหายในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ	- ประสานงานทะเบียนราษฎรสำนักงานทะเบียนเพื่อขอข้อมูลผู้สูงอายุประจำเดือนทุกเดือน	- หัวหน้าสำนักงาน - นักพัฒนาชุมชน

(ลงชื่อ)  (นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลต่งใหญ่

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการป้องกันและเตรียม ความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและบรรเทาความ เดือดร้อนของผู้ประสบภัยที่ได้รับ ผลกระทบจากการเกิดอุทกภัย รวมถึงการช่วยเหลือผู้ประสบภัย เป็นไปด้วยความรวดเร็ว ตามขั้นตอน ตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดและ เกิดผลประโยชน์สูงสุดในการบริหาร จัดการงบประมาณของรัฐ	- พื้นที่ในตำบลใหญ่ รวมถึงที่ อยู่อาศัยและพื้นที่ทางการ เกษตร ส่วนใหญ่เป็นที่ราบลุ่ม ริมแม่น้ำ เมื่อถึงช่วงฤดูฝน ฝน ตกหนักติดต่อกันทำให้พื้นที่ ระบายน้ำออกมา ทำให้เกิดน้ำ ล้นตลิ่งเข้าท่วมที่อยู่อาศัย พื้นที่ ทางเกษตรและเส้นทาง คมนาคมบางเส้นทาง	- มีการแจ้งเตือนข่าวสาร จากกรมอุตุนิยมวิทยา ประกาศจากกรมป้องกัน ภัยพิบัติแห่งชาติ ดิน ฟ้า อากาศทางสื่อต่างๆ โดยมีทีมป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยพร้อม ปฏิบัติหน้าที่ตลอดเวลา - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ และเตรียมความพร้อม ช่วยเหลือประชาชนใน กรณีเกิดอุทกภัย ช่วยเหลือประชาชนกรณี เกิดอุทกภัย	- เมื่อประชาชนได้รับ การแจ้งเตือนจากเสียง ไซเรนจาก อบต. ทำให้ ประชาชนมีความ ตื่นตัวและเตรียมพร้อม รับมือกับภัยพิบัติที่ อาจจะเกิดขึ้น - ให้ความรู้ ความ เข้าใจกับประชาชนใน การเตรียมความพร้อม รับมือเมื่อเกิดอุทกภัย ขึ้น พร้อมทั้งมีการชุด โลก คู คลอง กำจัด ผักตบชวา ทำความ สะอาดท่อระบายน้ำ ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งาน ได้	- ที่อยู่อาศัย พื้นที่ ทางการเกษตรและ เส้นทางคมนาคม เสียหาย เช่น ถนน สะพาน ระบายน้ำ	- ฝ่ายวัง แจ้งข่าว สภาพอากาศ และประกาศจากกรมป้องกันฯ โดย รวดเร็ว เพื่อให้ประชาชนได้ทราบ ข่าวและทันต่อการเตรียมพร้อม รับมือกับสภาพอากาศ เมื่อสภาพ อากาศไม่เอื้ออำนวย รวมทั้งเตรียม ความพร้อมปฏิบัติหน้าที่ตลอดเวลา เมื่อเกิดภัยขึ้น	- สำนักปลัด (งาน ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย)

(ลงชื่อ)
(นายสมพิศ ขวัญมั่น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่
วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญ ดำเนินการหรือกิจการที่สำนักงานของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามอำนาจหน้าที่และบรรณกิจของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง - การรับหนังสือหรือเอกสารต่างๆ จากอำเภอล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาไม่ทันเวลา สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอ ไม่สะดวกในการเก็บและค้นหา	- ดำเนินการตรวจสอบหนังสือเอกสารจากอินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานให้ทันเวลา - จัดหาสถานที่เก็บเอกสารให้เพียงพอและจัดเอกสารให้เป็นระบบ	- จัดหาสถานที่และตู้จัดเก็บเอกสาร - ติดต่อบริษัทเอกชนที่จำหน่ายตู้เอกสาร - จัดหาสถานที่เก็บเอกสารให้เพียงพอและจัดเอกสารให้เป็นระบบ	- การรับส่งหนังสือหรือเอกสารล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลา การรายงานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทันเวลา - สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอ ไม่สะดวกในการเก็บและค้นหา	- ดำเนินการตรวจสอบหนังสือหรือเอกสารจากอินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานให้ทันเวลา - จัดหาสถานที่เก็บเอกสารให้เพียงพอและจัดเอกสารให้เป็นระบบ	สำนักงานปลัด อบต. -งานธุรการ
๖. งานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ของจังหวัด มีขั้นตอนกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน	การรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ความเสี่ยง - การดำเนินการจัดการข้อร้องเรียน ไม่สามารถแจ้งผลการดำเนินการเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ให้แก่ผู้ร้องเรียน/ร้องทุกข์ ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด	- คำสั่งจัดตั้งศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบ - ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานรับเรื่องราวร้องทุกข์ ของ อบต.ดงใหญ่	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ รายงานผลการดำเนินงานจัดการข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณาสั่งการและประเมินผลการดำเนินงาน	- ไม่สามารถแจ้งผลการดำเนินงานได้ตามเวลาที่กำหนด - ไม่สามารถแจ้งผลการดำเนินงานได้ตามเวลาที่กำหนด	มอบหมายให้นิติกร ติดตามผลการปฏิบัติ เพื่อแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ให้ประชาชนได้รับประโยชน์อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม	สำนักงานปลัด (งานนิติการ)

(ลงชื่อ)

(นายสมพิศ ขวัญมน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมงานแผนที่และ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนา จัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและ หลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วน ตาม บัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ ที่ จัดเก็บมาลงบัญชี	-แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังจัดทำไม่เรียบร้อย ข้อมูลยังไม่ครบถ้วน -ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การ มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ	-มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กอง คลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้ -เจ้าหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจ ระเบียบฯ ที่มีการ เปลี่ยนแปลง เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ	งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้กิจกรรมการ พัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ และบรรลุลำดับประสงค์ ของการควบคุมไม่ได้ใน ระดับหนึ่ง	แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินข้อมูลอาจไม่ ครบถ้วน/คลาดเคลื่อน	จัดทำโครงการแผนที่ภาษีฯ บันทึกข้อมูลครบถ้วน จัดทำแผนดำเนินการเพื่อพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี เพิ่มขึ้น	กองคลัง
๘. กิจกรรมงานพัสดุและ ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน พัสดุเป็นไปตาม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทำงานหลายงาน อาจเกิด ข้อผิดพลาดได้	-เจ้าหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจ ระเบียบฯ ที่มีการ เปลี่ยนแปลง เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ ฯ	เจ้าหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจ ระเบียบฯ ที่มีการ เปลี่ยนแปลง เพื่อให้ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบฯ	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทำงานหลายงาน อาจ เกิดข้อผิดพลาดได้	เจ้าหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจ ระเบียบฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบฯ	กองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายสมพิศ ขวัญมน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่

วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙.กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องจากการไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่กำหนด	ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการ มีการเปลี่ยนแปลง ใหม่ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ	จัดส่งบุคลากรให้เข้ารับ การอบรมเรื่องระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างและบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่ กำหนด	ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มี การเปลี่ยนแปลงใหม่ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	เจ้าหน้าที่ที่ศึกษาทำความเข้าใจ ระเบียบฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบฯ	กองคลัง
๑๐ การเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต. และฝ่ายบริหาร อบต. ทำให้การ บริหารโครงการไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเลือกตั้งสมาชิก สภา อบต.และฝ่ายบริหาร อบต. ทำ ให้การบริหารโครงการไม่เป็นไปตาม แผนดำเนินงาน	ความเสี่ยง โครงการต่างๆ ต้องผ่าน การอนุมัติจากผู้บริหาร ทำ ให้โครงการดำเนินตาม ล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผนงาน	-การจัดทำแผนดำเนินงาน ประจำปี -จัดให้มีการประเมินและ ติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้โครงการบรรลุ เป้าหมายที่กำหนด	-รายงานผลการ ดำเนินงานตามที่ ได้รับมอบหมาย -มีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานตาม เป้าหมายที่กำหนด	-การปรับปรุงแผนช่วงระยะเวลาการ ดำเนินโครงการ -การจัดทำโครงการให้เป็นไปตาม กฎหมายการเลือกตั้ง	การปรับปรุงแผนช่วงระยะเวลาการ ดำเนินโครงการ -การจัดทำโครงการให้เป็นไปตาม กฎหมายการเลือกตั้ง	กองช่าง

(ลงชื่อ)

(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคงใหญ่

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมพัฒนาด้านการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เด็กมีการพัฒนาตามวัยอย่าง เหมาะสม	ความเสี่ยง การรับเด็กอายุต่ำกว่าเกณฑ์ที่ กำหนด ทำให้เด็กไม่พร้อมที่ จะพัฒนาไปตามวัย	ผู้บริหารควรมีข้อกำหนดในการ การรับเด็กเข้าเรียน เพื่อ ได้รับการพัฒนาเด็กในด้าน ร่างกาย อารมณ์ และจิตใจ ได้ดี	- ผู้บริหารควรมี ข้อกำหนดในการรับ เด็กเข้าเรียน เพื่อ ได้รับการพัฒนาเด็กใน ด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้ดี	ความเสี่ยง การรับเด็กเข้าเรียนก่อน เกณฑ์ที่กำหนด ทำให้ เด็กไม่ได้รับการพัฒนา ทางด้านร่างกาย อารมณ์ และจิตใจได้ เท่าที่ควร	ผู้บริหารควรมีข้อกำหนดในการรับ เด็กเข้าเรียน เพื่อได้รับการพัฒนา เด็กในด้านร่างกาย อารมณ์ และ จิตใจได้ดี	การศึกษา ศาสนาแล และ วัฒนธรรม
๑๒ กิจกรรมบริหารจัดการพัสดุใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ จัดทำผู้รับผิดชอบงานด้านพัสดุและ การเงิน เพื่อปฏิบัติงานในด้านพัสดุ และการเงิน	ขาดบุคลากรที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในด้านพัสดุและ การเงิน	จัดทำผู้รับผิดชอบงานด้าน พัสดุและการเงิน เพื่อ ปฏิบัติงานในด้านพัสดุและ การเงิน	จัดทำผู้รับผิดชอบงาน ด้านพัสดุและการเงิน เพื่อปฏิบัติงานในด้าน พัสดุและการเงิน	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และประสบการณ์ใน ด้านพัสดุและการเงิน	จัดทำผู้รับผิดชอบงานด้านพัสดุและ การเงิน เพื่อปฏิบัติงานในด้านพัสดุ และการเงิน	กอง การศึกษา ศาสนาแล และ วัฒนธรรม

(ลงชื่อ)

(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลใหญ่

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ประชาชนได้ตระหนักถึงอันตรายและการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙	<u>ความเสี่ยง</u> - ประชาชนไม่ตระหนักถึงอันตรายและการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙	- ประชาชนได้ตระหนักถึงอันตรายจากการเกิดโรคระบาด ให้ดูแลใส่ใจทำ ความสะอาดบ้านเรือน ป้องกันการติดเชื้อจากภายนอกครอบครัว	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้ตระหนักถึงอันตรายจากการเกิดโรคระบาด COVID-๑๙	ประชาชนขาดการเอาใจใส่ดูแลตนเองและคนในครอบครัว ตลอดจนสังคมรอบข้าง	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้ตระหนักถึงอันตรายและการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๑๔ กิจกรรมการเลือกตั้งสมาชิกสภาอบต.และฝ่ายบริหาร ทำให้โครงการไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงาน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินการหรือกิจกรรมไม่ขัดต่อกฎหมาย ให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการช่วยเหลือประชาชน และการกำหนดแผนงานให้เหมาะสมกับปัญหาของพื้นที่	<u>ความเสี่ยง</u> โครงการต่างๆ ต้องผ่านการอนุมัติจากผู้บริหาร ทำให้โครงการดำเนินการล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนงาน	การจัดทำแผนดำเนินงานประจำปี - จัดให้มีการประเมินและติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้โครงการบรรลุสำเร็จตามเป้าหมาย	รายงานผลการดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมาย มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่กำหนด	การปรับแผนช่วงระยะเวลาการดำเนินโครงการ -การจัดทำโครงการให้เป็นไปตามกฎหมายการเลือกตั้ง	การปรับแผนช่วงระยะเวลาการดำเนินโครงการ -การจัดทำโครงการให้เป็นไปตามกฎหมายการเลือกตั้ง	กองส่งเสริมการเกษตร

(ลงชื่อ) 

(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลใหญ่

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมงานบุคคล ไม่สามารถบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่วางไว้ กับโครงสร้างและงานที่มีอยู่เนื่องจากไม่มีผู้โอน(ย้าย)มา ขอใช้บัญชีแล้วไม่มีผู้มาลงบรรจุแต่งตั้ง

๑.๒ กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมมีการปรับปรุงระบบให้เกิดความเชื่อมโยงกันระหว่างระบบ e-plan และระบบ e-laas ซึ่งระบบยังไม่เสถียรเท่าที่ควร ทำให้ล่าช้าในการบันทึกข้อมูล

๑.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้มีสิทธิรับเงินได้ย้ายที่อยู่ระหว่างปี แต่ตามระเบียบฯต้องจ่ายถึงสิ้นปีงบประมาณ จึงมีความเสี่ยงในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ

๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดอุทกภัย เมื่อเกิดอุทกภัย ที่อยู่อาศัย ถนนได้รับความเสียหาย เช่น ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ

๑.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ ที่จัดเก็บไม่เพียงพอ การรับ ส่ง หนังสือล่าช้า บางครั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทันเวลา

๑.๖ กิจกรรมงานร้องเรียนร้องทุกข์ ไม่สามารถแจ้งผลการดำเนินงานได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด

๑.๗ กิจกรรมงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สินขนาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงานภาคสนามด้านช่างสำรวจ และการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

๑.๘ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน ความรู้ ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

๑.๙ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นภาษีจัดเก็บตัวใหม่ มีความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ต้องมีความรู้ความชำนาญในการจัดเก็บภาษี

๑.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ ต้องมีวิศวกรระดับสามัญ รับรองแบบทุกงานก่อนดำเนินการจัดทำสัญญาจ้างต่อไป

/๑.๑๑ กิจกรรมการ..

๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา การรับเด็กอายุต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด

๑.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง ทำให้การควบคุมดูแลพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้ประสิทธิภาพเท่าที่ควร

๑.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙

๑.๑๔ กิจกรรมการเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต.และฝ่ายบริหาร อบต. ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานบุคคล มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ครอบคลุมในงานของตำแหน่งที่ว่าง มีคำสั่งรักษาราชการแทนในตำแหน่งระดับสายงานบริหาร และประชาสัมพันธ์การรับโอน(ย้าย)

๒.๒ กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ มีแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย เป็นข้อมูลในการตรวจสอบระบบฯ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบบันทึกข้อมูลในแต่ละกอง

๒.๓ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้มีสิทธิรับเงินได้ย้ายที่อยู่ระหว่างปี แต่ตามระเบียบฯต้องจ่ายถึงสิ้นปีงบประมาณ จึงมีความเสี่ยงในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ

๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดวาทภัย มีการแจ้งเตือนข่าวสาร รายงานสภาพดินฟ้า อากาศ จากกรมอุตุนิยมวิทยา โดยมีทีมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พร้อมปฏิบัติหน้าที่ตลอดเวลา

๒.๕ กิจกรรมการบริหารจัดการงานสารบรรณ ตรวจสอบเอกสารหนังสือจากดินเตอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานให้ทันเวลา

๒.๖ กิจกรรมงานร้องเรียนร้องทุกข์ ไม่สามารถแจ้งผลการดำเนินงานได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด

๒.๗ กิจกรรมงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ได้รับการอบรม และศึกษาถึงการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

๒.๘ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน ส่งเสริมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และศึกษาเพิ่มเติมของ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

๒.๙ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นภาษีจัดเก็บตัวใหม่ มีความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ต้องมีความรู้ความชำนาญในการจัดเก็บภาษี

๒.๑๐ กิจกรรมการออกแบบอาคารสาธารณะ ส่งบุคลากรที่รับผิดชอบไปอบรมดูงาน

๒.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาทางการศึกษา การรับเด็ก ควรรับอายุตามเกณฑ์ที่กำหนด

๒.๑๒ กิจกรรมการบริหารจัดการพัสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดหาเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานและสามารถดูแลพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน

๑.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ประชาชนไม่ได้ตระหนักถึงอันตราย และการป้องกันจากการติดเชื้อไวรัส COVID-๑๙

๑.๑๔ กิจกรรมการเลือกตั้งสมาชิกสภา อบต.และฝ่ายบริหาร อบต. ทำให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวศิริพร เพ็ญสุข)

ตำแหน่ง.....รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

ที่ ๕๖/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ เพื่อให้การปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน จึงขอยกเลิกคำสั่งที่ ๔๓๐/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ และขอใช้คำสั่งนี้ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ ดังนี้

๑. นางสาวศิริพร เพ็ญสุข รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามแนวทางการตรวจสอบภายใน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ ข้อ ๖ รายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๘) และรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ ตามแผนงานของแต่ละส่วนงาน หรือเมื่อตรวจสอบเรื่องใดเรื่องหนึ่งแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่ ให้รายงานผลการตรวจสอบทันที และส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบด้วย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑๗ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสมพิศ ขวัญมัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงใหญ่