

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)  | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒)  |
|--|--|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในดังนี้</b></p> <p style="padding-left: 20px;"><b>(๑) กิจกรรมด้านงบประมาณ</b><br/>มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้ บางหมวด บางประเภทไม่เพียงพอ ต่อการปรับเพิ่มขึ้นของปริมาณโครงการและกิจกรรม</p> <p style="padding-left: 20px;"><b>(๒) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</b><br/>ขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงาน ด้านงานบริหารงานบุคคล งานส่งเสริมการเกษตร งานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p style="padding-left: 20px;"><b>(๓) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br/>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยยังขาดความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p style="padding-left: 20px;"><b>(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p style="padding-left: 20px;"><b>(๒) งานด้านการร้องเรียนร้องทุกข์</b><br/>ไม่สามารถแจ้งผลการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนดได้เนื่องจากเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์บางเรื่องต้องประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหลายแห่ง จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการให้ความช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาเรื่องดังกล่าวได้</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>ผ่านปกติ</b> ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๘ งาน คือ</p> <p style="padding-left: 20px;">(๑) งานบริหารงานทั่วไป<br/>(๒) งานนโยบายและแผน<br/>(๓) งานบริหารงานบุคคล<br/>(๔) งานกฎหมายและคดี<br/>(๕) งานเกษตร<br/>(๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย<br/>(๗) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน<br/>(๘) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p><b>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</b> ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า</p> <p style="padding-left: 20px;">- งานบริหารงานทั่วไป มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ <b>ไม่พบความเสี่ยง</b>ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงพบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ งาน คือ</p> <p style="padding-left: 20px;"><b>(๑) <u>งานนโยบายและแผน</u></b></p> <p><b>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>ประชาชน ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล การมีส่วนร่วมอย่างแท้จริงในฐานะพลเมือง ในทุกๆเรื่องโดยเฉพาะด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในภาพรวม</p> <p><b>กิจกรรมด้านงบประมาณ</b><br/>มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้ บางหมวด บางประเภทไม่เพียงพอ ต่อการปรับเพิ่มขึ้นของปริมาณโครงการและกิจกรรม</p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒)   |
|---|---|
| <p><b>(๓) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร</b><br/>เกิดโรคระบาดเกี่ยวกับพืชหลายชนิดทำให้ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติประเภทต่างๆ ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงสภาวะแวดล้อมของโลก</p> <p><b>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเยาเสพติด</b><br/>ยังมีเด็กเยาวยชน ประชาชนในพื้นที่ติดเยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่ม้งานทำจึงหันกลับมาเสพและค้ำเยาเสพติดอีก เนื่องจากสภาพแวดล้อมในชุมชนยังมีปัญหาเยาเสพติด</p> <p><b>(๕) กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ</b><br/>การจ่ายเงินยังชีพผ่านธนาคาร บางรายเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทำให้การโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p><b>(๖) กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b><br/>การกำจัดขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี เป็นสาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่กำลังทวี ความรุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ประกอบกับประชาชนยังไม่ทราบถึงพิษภัยของปัญหาภาวะโลกร้อนจึงไม่ให้ความสำคัญ และไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญถึงปัญหาภาวะโลกร้อน ถึงแม้องค์กรจะมีกิจกรรมรณรงค์อย่างต่อเนื่อง แต่ก็ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชน</p> | <p><b>(๒) งานบริหารงานบุคคล</b><br/><b>กิจกรรมด้านงานบุคคล</b><br/>ขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงาน ด้านงานบริหารงานบุคคล งานส่งเสริมการเกษตร งานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p><b>(๓) งานกฎหมายและคดี</b><br/><b>กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์</b><br/>เรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ไม่สามารถแจ้งผลการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนดได้เนื่องจากบางเรื่องต้องประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหลายแห่ง จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการให้ความช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาเรื่องดังกล่าวได้</p> <p><b>(๔) งานเกษตร</b><br/><b>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร</b><br/>เกิดโรคระบาดเกี่ยวกับพืชหลายชนิดทำให้ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติประเภทต่างๆ ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงสภาวะแวดล้อมของโลก</p> <p><b>(๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br/><b>กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br/>เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยขาดความรู้ ความชำนาญ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นการเฉพาะ</p> <p><b>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเยาเสพติด</b><br/>ยังมีเด็กเยาวยชน ประชาชนในพื้นที่ติดเยาเสพติดอยู่รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่ม้งานทำจึงหันกลับมาเสพและค้ำเยาเสพติดอีก เนื่องจากสภาพแวดล้อมในชุมชนยังมีปัญหาเยาเสพติด</p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒)   |
|---|---|
| <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>           ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p><b>(๒) กิจกรรมด้านงบประมาณ</b><br/>           มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวดบางประเภทไม่เพียงพอ</p> <p><b>(๓) กิจกรรมด้านงานบุคคล</b><br/>           ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเกษตรงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานบุคลากร</p> <p><b>(๔) กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์</b><br/>           เรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ไม่สามารถแจ้งผลการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนดได้ เนื่องจากบางเรื่องต้องประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหลายแห่ง จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการให้ความช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาเรื่องดังกล่าวได้</p> <p><b>(๕) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร</b><br/>           เกิดโรคระบาดเกี่ยวกับพืชหลายชนิดทำให้ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ</p> <p><b>(๖) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br/>           เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยยังขาดความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p> | <p><b>(๖) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ</b><br/>           การจ่ายเบี้ยยังชีพผ่านธนาคาร บางรายเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทำให้การโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p><b>(๗) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b><br/>           การกำจัดขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี เป็นสาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่กำลังทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ประกอบกับประชาชนยังไม่ทราบถึงพิษภัยของปัญหาภาวะโลกร้อนจึงไม่ให้ความสำคัญ และไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร<br/>           ประชาชนไม่ให้ความสำคัญถึงปัญหาภาวะโลกร้อนถึงแม้องค์กรจะมีกิจกรรมรณรงค์อย่างต่อเนื่อง แต่ก็ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชน</p> <p><b>แผนการปรับปรุงการควบคุม ตามแบบ ปย.๒</b></p> <p><b>(๑) งานนโยบายและแผน</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>           การสร้างแรงดึงดูดให้คนในชุมชนเข้าร่วมประชาคม โดยการจัดกิจกรรมการบริการเชิงรุกด้านต่างๆ เช่น รับเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์ บริการด้านสุขภาพ รับชำระภาษีนอกสถานที่ เป็นต้น</p> <p><b>กิจกรรมด้านงบประมาณ</b><br/>           ควรจัดให้มีการประชุม และประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการจัดทำงบประมาณ เพื่อให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา และวางแผนเสนอโครงการแต่ละกองควรเป็นโครงการที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาและระเบียบหนังสือสั่งการสมดุลงบและเพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี</p> <p><b>(๒) งานบริหารงานบุคคล</b><br/> <b>กิจกรรมด้านงานบุคคล</b><br/>           ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับงานประชาสัมพันธ์รับ (โอน) ย้ายพนักงานส่วนตำบลในอัตรากำลังที่ขาด</p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)  | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒)  |
|--|--|
| <p><b>(๗) กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด</b><br/>           ยังมีเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มียาเสพติด หันกลับมาเสพและค้ายาเสพติดอีก เนื่องจากสภาพแวดล้อมในชุมชนยังมีปัญหายาเสพติด</p> <p><b>(๘) กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ</b><br/>           การจ่ายเบี้ยยังชีพผ่านธนาคาร บางรายเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทำให้การโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p><b>(๙) กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b><br/>           การกำจัดขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี เป็นสาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่กำลังทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ประกอบกับประชาชนยังไม่ทราบถึงพิษภัยของปัญหาภาวะโลกร้อนจึงไม่ให้ความสำคัญ และไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญถึงปัญหาภาวะโลกร้อนถึงแม้องค์กรจะมีกิจกรรมรณรงค์อย่างต่อเนื่อง แต่ก็ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</b><br/>           ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาตำบลทุกรูปแบบ ประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในแต่ละครั้ง รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ</p> <p><b>(๒) กิจกรรมด้านงบประมาณ</b><br/>           ควรจัดให้มีการประชุม และประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการจัดทำงบประมาณ เพื่อให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา และวางแผนเสนอโครงการแต่ละกองควรเป็นโครงการที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาและระเบียบหนังสือสั่งการ สมดุลและเพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี</p> <p><b>(๓) กิจกรรมด้านงานบุคคล</b><br/>           ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับงาน ประชาสัมพันธ์รับ (โอน) ย้ายพนักงานส่วนตำบลใน อัตรากำลังที่ขาด</p> | <p><b>(๓) งานกฎหมายและคดี</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์</b><br/>           ขอความร่วมมือจากหน่วยงานภายนอกให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่อยู่ เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไขปัญหาได้หรือแจ้งผลผ่านเว็บไซต์ อบต.</p> <p><b>(๔) งานเกษตร</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร</b><br/>           ให้ความช่วยเหลือเกษตรกร ตามหนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>(๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br/>           ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด</b><br/>           เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น โดยชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด และในปีงบประมาณถัดไป ขอความร่วมมือไปยังผู้ใหญ่บ้าน เพื่อส่งตัวผู้ติดยาเสพติดเข้าค่ายบำบัดฟื้นฟูผู้เสพยาเสพติดให้ครบตามจำนวน ในฐานะข้อมูลผู้เสพยาเสพติดทุกหมู่บ้าน จัดทำโครงการส่งเสริมอาชีพให้แก่ผู้เสพยาเสพติดที่ผ่านการบำบัด เพื่อจะได้มีความรู้และอาชีพ สามารถนำไปประกอบอาชีพเลี้ยงตัวเองและครอบครัวได้ไม่เป็นภาระต่อสังคม จัดอบรมให้ความรู้แก่เด็กเยาวชน และประชาชนทั่วไป เกี่ยวกับโทษและพิษภัยของยาเสพติดและจัดกิจกรรมแข่งขันกีฬาเยาวชน และประชาชนด้านยาเสพติดตำบลม่อนปิ่น เพื่อให้เยาวชนและประชาชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์</p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒)  |
|---|--|
| <p>ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>(๔) กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์</b><br/>         ให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่อยู่เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไขปัญหาได้หรือแจ้งผลผ่านเว็บไซต์ อบรม.</p> <p><b>(๕) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร</b><br/>         ให้ความช่วยเหลือเกษตรกร ตามหนังสือสั่งการระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>(๖) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b><br/>         ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>(๗) กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b><br/>         เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น โดยชี้ให้เห็นถึงโทษและพิษภัยของยาเสพติด<br/>         จัดทำโครงการบำบัดผู้เสพ/ผู้ติดสารเสพติด<br/>         จัดทำโครงการส่งเสริมอาชีพให้แก่ผู้ผ่านการบำบัดผู้เสพ/ผู้ติดสารเสพติด โดยใช้เศรษฐกิจชุมชนพึ่งตนเองตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง<br/>         จัดอบรมให้ความรู้แก่เด็กเยาวชน และประชาชนทั่วไป เกี่ยวกับโทษและพิษภัยของยาเสพติด<br/>         จัดกิจกรรมแข่งขันกีฬาเยาวชน และประชาชนด้านยาเสพติดตำบลม่อนปิ่น เพื่อให้เยาวชน และประชาชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์</p> <p><b>(๘) กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ</b><br/>         เช็กสถานะผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อป้องกันการสวมสิทธิ์ และการโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> | <p><b>(๖) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ</b><br/>         เช็กสถานะผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อป้องกันการสวมสิทธิ์ และการโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p><b>(๗) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b><br/> <b>กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b><br/>         จัดการฝึกอบรมให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะอย่างถูกวิธี ครอบคลุมทั้ง ๑๕ หมู่บ้าน</p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิน**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒) |
|---|-----------------------------|
| <p><b>(๙) กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b><br/>           จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้กับประชาชน จำนวน ๑๕ หมู่บ้านเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะอย่างถูกวิธีส่งเสริมสร้างจิตสำนึกให้คนในชุมชนมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง และกิจกรรมการนำขยะมาแลกไข่ไก่ การนำเงินที่ได้จากการขายขยะมาแลกสินค้า และเก็บออมเงินในรูปแบบของธนาคาร หมู่บ้านทำให้ประชาชนมีเงินออม และสามารถลดปริมาณขยะในชุมชนได้อย่างยั่งยืน</p> <p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b><br/>           มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การดำเนินงานการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b><br/>           มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องกรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> |                             |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบ การควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ<br>(๒)  |
|--|---|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</b></p> <p><b>(๑.๑.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</b></p> <p>- การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผลในการพัฒนาจัดเก็บรายได้เกิดจากข้อมูลที่นำมาใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่ปัจจุบัน จึงทำให้การปรับข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>(๒.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</b></p> <p>- การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผลในการพัฒนาจัดเก็บรายได้เกิดจากข้อมูลที่นำมาใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่ปัจจุบัน จึงทำให้การปรับข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>(๓.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</b></p> <p>- มีการตรวจสอบติดตามข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินอยู่ อย่างสม่ำเสมอ เสนอผู้บริหารให้จัดจ้างหน่วยงานภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญมาเข้ามาดำเนินการเพื่อให้ระบบแผนที่ภาษีใช้สามารถงานได้อย่างเป็นรูปธรรม</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>กองคลัง</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>๑) งานการเงินและบัญชี<br/>         ๒) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้<br/>         ๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p><b>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</b> ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินในกองคลัง พบว่า งานการเงินและบัญชี และงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ <b>ไม่พบความเสี่ยง</b> ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง</p> <p><b>จากการติดตามประเมินผล พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้</b></p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p><b>๑.กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</b></p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒) |
|---|-----------------------------|
| <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>- มีระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงาน ดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรม รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยใช้ระบบ E-laas , E-bidding เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน</p> <p style="text-align: center;"><b><u>การประสานงานภายในและภายนอกขององค์กร</u></b></p> <p>- <b>การติดต่อประสานงานภายใน</b> องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น แต่งตั้งพนักงานข้าราชการเป็นกรรมการเกี่ยวกับการเงิน การคลัง เช่น เป็นกรรมการรับเงิน - นำส่งเงิน กรรมการเก็บรักษาเงิน การประสานผู้มีสิทธิการรับเงินมารับเงินตามกำหนด ประสานทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น เพื่อประสานติดตามกิจกรรม/โครงการต่าง ๆ ที่มาขอเบิกจ่ายเงินที่องค์กรคลังให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุวัตถุประสงค์ในการเบิกจ่ายเงินให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- <b>การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</b> คือการประสานกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อขอความร่วมมือต่าง ๆ ที่จำเป็นรวมถึงการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานต่างๆ ให้มากที่สุด ตลอดจนประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายกำหนดไว้</p> |                             |



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒) |
|---|-----------------------------|
| <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>-การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผลการประเมินพบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> |                             |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)  | ผลการประเมิน/ข้อสรุป<br>(๒)  |
|--|--|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>(๑) ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษา สาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p> <p>(๒) ขาดบุคลากร ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายงานก่อสร้าง วิศวกรโยธา นายช่างโยธา</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>(๑) ขาดครุภัณฑ์ยานพาหนะที่มีมาตรฐานด้านความปลอดภัย อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <p>(๑) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p><b>๒.๒ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <p>(๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับจัดซื้อ มีจำนวนจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจ ไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้า สาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>กองช่าง</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๒. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> <p>๓. งานสาธารณูปโภค</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินตามแบบ ปย.๒ พบว่าการติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ</p> <p><b>งานก่อสร้าง</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษา สาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</li> <li>- ขาดบุคลากร ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายงานก่อสร้าง วิศวกรโยธา นายช่างโยธา</li> </ul> <p><b>งานสาธารณูปโภค</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดครุภัณฑ์ยานพาหนะที่มีมาตรฐานด้านความปลอดภัย อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</li> </ul> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบ การควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|----------------------|
| <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>(๓.๑) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <p>- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของ สาธารณสมบัติ ของส่วนรวมร่วมกัน</p> <p><b>(๓.๒) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <p>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับครุภัณฑ์อุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p> <p>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้าน ไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วย ตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศ อยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและ ภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตาม หน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และ ทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความ เข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละ กิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการ ดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการ ปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</p> |                      |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)  | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป<br>(๒)   |
|--|--|
| <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</b></p> <p><b>(๑) กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาปฐมวัย</b></p> <p>-ระดับยุทธศาสตร์ นโยบายและการขับเคลื่อนบริหารจัดการศึกษาของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานขั้นพื้นฐาน มาตรฐานชาติขาดโอกาส ในการพัฒนางานได้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ระดับแผนงานบุคลากรขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการจัดการศึกษา</p> <p>-ด้านอาคารสถานที่ภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่มีรั้วรอบขอบชิด เพื่อรักษาความปลอดภัยและอุปกรณ์สนามเด็กเล่นยังไม่เพียงพอ</p> <p><b>(๒) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p>-การพัฒนางานเมื่อเปรียบเทียบกับมาตรฐานการดำเนินงานแล้วไม่สอดคล้องกันทั้งนี้เพราะขาดบุคลากรเฉพาะด้าน</p> <p>-การเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมประเพณีและการนำขนบธรรมเนียมประเพณีไปมุ่งแสวงหาประโยชน์ในการค้า ทำให้ละเลยสาระสำคัญวิถีการดำเนินชีวิตของคนในท้องถิ่น และคุณค่าทางสังคมอันแท้จริง</p> <p><b>(๓) กิจกรรมด้านกิจการโรงเรียน</b></p> <p>- การใช้จ่ายงบประมาณประเภท เงินอุดหนุนกับเป้าหมายความสำเร็จของงานไม่สอดคล้องกัน อีกทั้งไม่ได้ดำเนินการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ประชาชนเจ้าของพื้นที่ ขาดการตระหนักถึงการเป็นเจ้าของสถานศึกษา โรงเรียนอย่างแท้จริง ทำให้ขาดการตรวจสอบการทำงานของโรงเรียน อย่างเข้มงวดส่งผลให้เด็ก ๆ มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนและคุณธรรมจริยธรรมค่อนข้างต่ำ</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>กองการศึกษา</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>๑) งานบริหารการศึกษาปฐมวัย</p> <p>๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๓) งานกิจการโรงเรียน</p> <p><b>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</b> ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ <b>พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้</b></p> <p><b>๑. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาปฐมวัย</b></p> <p>-การจัดทำแผนอัตรากำลัง การบรรจุแต่งตั้งให้เหมาะสม และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ประสบการณ์และศักยภาพในการทำงาน</p> <p>-การสร้างองค์กร และแกนนำชุมชนเข้มแข็งทำงานแบบบูรณาการเพื่อแก้ไขปัญหาด้านสุขภาพอนามัย สิ่งแวดล้อมในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>-การพัฒนาอบรมให้ความรู้ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ เพื่อนำไปปฏิบัติให้เกิดผลเป็นรูปธรรมการปฏิบัติงานจึงเกิดความผิดพลาด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p>- ส่งเสริมพัฒนาการศึกษาให้มีคุณภาพทางการศึกษาที่ได้รับมาตรฐาน</p> <p>- อนุรักษ์สืบสานศิลปวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นให้อยู่คู่กับวิถีชีวิตของคนในชุมชนตลอดไป</p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)  | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป<br>(๒)  |
|--|---|
| <p><b>๑.๒ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกดังนี้</b></p> <p><b>(๑) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p>-ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในท้องถิ่น ทำให้การมีส่วนร่วมที่เกิดจากเจตนาอันแท้จริงของประชาชนในชุมชนเปลี่ยนแปลงไป</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>(๑) กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาปฐมวัย</b></p> <p>-ระดับยุทธศาสตร์ นโยบายและการขับเคลื่อนบริหารจัดการศึกษาของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานขั้นพื้นฐาน มาตรฐานชาติขาดโอกาส ในการพัฒนางานได้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ระดับแผนงานบุคลากรขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการจัดการศึกษา</p> <p>-ด้านอาคารสถานที่ภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่มีรั้วรอบขอบชิด เพื่อรักษาความปลอดภัยและอุปกรณ์สนามเด็กเล่นยังไม่เพียงพอ</p> <p><b>(๒) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p>-การพัฒนางานเมื่อเปรียบกับมาตรฐานการดำเนินงานแล้วไม่สอดคล้องกันทั้งนี้เพราะขาดบุคลากรเฉพาะด้าน</p> <p>-การเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมประเพณีและการนำขนบธรรมเนียมประเพณีไปมุ่งแสวงหาประโยชน์ในการด้านการค้า ทำให้ละเลยสาระสำคัญวิถีการดำเนินชีวิตของคนในท้องถิ่น และคุณค่าทางสังคมอันแท้จริง</p> <p>-ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในท้องถิ่น ทำให้การมีส่วนร่วมที่เกิดจากเจตนาอันแท้จริงของประชาชนในชุมชนเปลี่ยนแปลงไป</p> | <p><b>๓. งานกิจการโรงเรียน</b></p> <p>(๓.๑) การใช้จ่ายงบประมาณประเภทเงินอุดหนุนต้องปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒ /ว๓๖๑๖ ลงวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๙ อย่างเคร่งครัด</p> |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)  | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป<br>(๒) |
|--|------------------------------|
| <p><b>(๓) กิจกรรมด้านงานกิจการโรงเรียน</b></p> <p>- การใช้จ่ายงบประมาณประเภท เงินอุดหนุนกับเป้าหมายความสำเร็จของงานไม่สอดคล้องกัน อีกทั้งไม่ได้ดำเนินการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</b></p> <p><b>(๑) กิจกรรมด้านบริหารการศึกษาปฐมวัย</b></p> <p>- ส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรได้รับการศึกษาด้านปฐมวัย เพื่อให้มีความรู้ ประสบการณ์ในการบริหารงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง มาปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง</p> <p>- รายงานสภาพปัญหาและความต้องการในการจัดการศึกษาปฐมวัยให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อนำไปสู่การกำหนดนโยบาย และการนำนโยบายไปปฏิบัติเพื่อนำไปสู่การแก้ไขปัญหา</p> <p><b>(๒) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p>- ส่งเสริมพัฒนาการศึกษาให้มีคุณภาพทางการศึกษาที่ได้รับมาตรฐาน</p> <p>- อนุรักษ์สืบสานศิลปวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นให้อยู่คู่กับวิถีชีวิตของคนในชุมชนตลอดไป</p> <p><b>(๓) งานกิจการโรงเรียน</b></p> <p>- การใช้จ่ายงบประมาณประเภทเงินอุดหนุนปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒ /ว๓๖๑๖ ลงวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๙ อย่างเคร่งครัด</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>กองการศึกษาได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วย ในการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมฯ คือ</p> |                              |

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน<br>(๑)   | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป<br>(๒) |
|---|------------------------------|
| <p><b>สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet</b> มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ ในการติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการซึ่งส่วนมากช้าไม่ทันการ เช่น หนังสือสั่งการการประชุม สัมมนาหรือการฝึกอบรมต่างๆ ในส่วนที่เกี่ยวข้อง <b>การประสานงานภายในกองการศึกษา</b></p> <p>การประสานงานภายในกองการศึกษา และทุกหน่วยงาน ในองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่นโดยเฉพาะกองคลัง เพื่อประสานด้านการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายให้ทันก่อนที่จะเริ่มมีการจัดกิจกรรมหรือโครงการต่างๆ เพื่อให้การดำเนินการจัดกิจกรรมเป็นไปด้วยความเรียบร้อยบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ และมีการประเมินผลการดำเนินงานอยู่เสมอ เพื่อลดปัญหา และแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นอยู่เสมอ รวมถึงประสานงานกับส่วนราชการ/กองอื่นๆ เพื่อดำเนินงานร่วมกัน</p> <p><b>๕. วิธีการติดตามและประเมินผล</b></p> <p><b>กองการศึกษา มีการติดตามประเมินผลดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-การติดตามและประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> <li>-มีการรายงานผลการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษรตามระยะเวลาที่กำหนดไว้</li> <li>-สำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม</li> <li>-ปรับปรุงแบบตรวจทานและรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือการประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลของกองการศึกษา ติดตามประเมินผลแล้วรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อรายงานในที่ประชุมเป็นประจำทุกเดือน(ตามคำสั่งที่คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กำหนดรวมทั้ง จัดทำรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษาแล้วนำรายงานผลความคืบหน้าแจ้งคณะกรรมการการจัดวางระบบการควบคุมภายในต่อไป</li> </ul> |                              |

ชื่อผู้รายงาน

(นายการุณ รัตนธรรม)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐

