

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในดังนี้</p> <p style="padding-left: 20px;">(๑) กิจกรรมด้านงบประมาณ มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้ บางหมวดบางประเภทไม่เพียงพอ ต่อการปรับเพิ่มขึ้นของปริมาณโครงการและกิจกรรม</p> <p style="padding-left: 20px;">(๒) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงาน งานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p style="padding-left: 20px;">(๓) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยยังขาดความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๒ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p style="padding-left: 20px;">(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p style="padding-left: 20px;">(๒) งานด้านการร้องเรียนร้องทุกข์ ไม่สามารถแจ้งผลการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนดได้เนื่องจากเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์บางเรื่องต้องประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหลายแห่ง จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการให้ความช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาเรื่องดังกล่าวได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๘ งาน คือ</p> <p style="padding-left: 20px;">(๑) งานบริหารงานทั่วไป (๒) งานนโยบายและแผน (๓) งานบริหารงานบุคคล (๔) งานกฎหมายและคดี (๕) งานเกษตร (๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๗) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน (๘) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการประเมิน พบว่า</p> <p style="padding-left: 20px;">- งานบริหารงานทั่วไป มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงพบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ งาน คือ</p> <p style="padding-left: 20px;">(๑) งานนโยบายและแผน</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ประชาชน ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล การมีส่วนร่วมอย่างแท้จริงในฐานะพลเมือง ในทุกๆเรื่องโดยเฉพาะด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในภาพรวม</p> <p>กิจกรรมด้านงบประมาณ มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้ บางหมวด บางประเภทไม่เพียงพอ ต่อการปรับเพิ่มขึ้นของปริมาณโครงการและกิจกรรม</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิน**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร เกิดโรคระบาดเกี่ยวกับพืชหลายชนิดทำให้ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติประเภทต่างๆ ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงสภาวะแวดล้อมของโลก</p> <p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังมีเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่เกี่ยวข้อง/ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว บางส่วนยังไม่มียาเสพติด จึงหันกลับมาเสพและค้ายาเสพติดอีก เนื่องจากสภาพแวดล้อมในชุมชนยังมีปัญหายาเสพติด</p> <p>(๕) กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ การจ่ายเบี้ยยังชีพผ่านธนาคาร บางรายเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทำให้การโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p>(๖) กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี เป็นสาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่กำลังทวี ความรุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ประกอบกับประชาชนยังไม่ทราบถึงพิษภัยของปัญหาภาวะโลกร้อนจึงไม่ให้ความสำคัญ และไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ขาดความตระหนักถึงปัญหาภาวะโลกร้อน ถึงแม้องค์กรจะมีกิจกรรมรณรงค์อย่างต่อเนื่อง</p> <p>การบริหารจัดการขยะในชุมชนยังไม่ได้รับความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาเท่าที่ควรจากผู้นำชุมชนและผู้แทนชุมชน</p>	<p>(๒) งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมด้านงานบุคคล ขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงาน ด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p>(๓) งานกฎหมายและคดี กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์ เรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ไม่สามารถแจ้งผลการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนดได้เนื่องจากบางเรื่องต้องประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหลายแห่ง จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการให้ความช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาเรื่องดังกล่าวได้</p> <p>(๔) งานเกษตร กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร เกิดโรคระบาดเกี่ยวกับพืชหลายชนิดทำให้ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติประเภทต่างๆ ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงสภาวะแวดล้อมของโลก</p> <p>(๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ยังขาดความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังมีเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่เกี่ยวข้อง/ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว บางส่วนยังไม่มียาเสพติด จึงหันกลับมาเสพและค้ายาเสพติดอีก เนื่องจากสภาพแวดล้อมในชุมชนยังมีปัญหายาเสพติด</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p>(๒) กิจกรรมด้านงบประมาณ มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวดบางประเภทไม่เพียงพอ</p> <p>(๓) กิจกรรมด้านงานบุคคล ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเกษตรงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานบุคลากร</p> <p>(๔) กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์ เรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ไม่สามารถแจ้งผลการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนดได้เนื่องจากบางเรื่องต้องประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหลายแห่ง จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินการให้ความช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาเรื่องดังกล่าวได้</p> <p>(๕) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร เกิดโรคระบาดเกี่ยวกับพืชหลายชนิดทำให้ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ</p> <p>(๖) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยยังขาดความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>(๖) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ การจ่ายเบี้ยยังชีพผ่านธนาคาร บางรายเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทำให้การโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p>(๗) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี เป็นสาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่กำลังทวี ความรุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ประกอบกับประชาชนยังไม่ทราบถึงพิษภัยของปัญหาภาวะโลกร้อนจึงไม่ให้ความสำคัญ และไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ขาดความตระหนักถึงปัญหาภาวะโลกร้อน ถึงแม้องค์กรจะมีกิจกรรมรณรงค์อย่างต่อเนื่อง</p> <p>การบริหารจัดการขยะในชุมชนยังไม่ได้ได้รับความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาเท่าที่ควรจากผู้นำชุมชน และผู้แทนชุมชน</p> <p>แผนการปรับปรุงการควบคุม ตามแบบ ปย.๒</p> <p>(๑) งานนโยบายและแผน กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม การสร้างแรงดึงดูดให้คนในชุมชนเข้าร่วมประชาคม โดยการจัดกิจกรรมการบริการเชิงรุกด้านต่างๆ เช่น รับเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์ บริการด้านสุขภาพเบื้องต้น รับชำระภาษี และค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอยนอกสถานที่ รับเรื่องขออนุญาตก่อสร้าง เป็นต้น</p> <p>กิจกรรมด้านงบประมาณ ควรจัดให้มีการประชุม และประสานงานกันอย่าง ต่อเนื่อง ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการจัดทำงบประมาณ เพื่อให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา และวางแผนเสนอโครงการแต่ละกองควรเป็นโครงการที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาและระเบียบหนังสือสั่งการ สมดุลและเพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๗) กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด ยังมีเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มียางานทำจึงหันกลับมาเสพและค้ายาเสพติดอีก เนื่องจากสภาพแวดล้อมในชุมชนยังมีปัญหายาเสพติด</p> <p>(๘) กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ การจ่ายเบี้ยยังชีพผ่านธนาคาร บางรายเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทำให้การโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p>(๙) กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี เป็นสาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่กำลังทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ประกอบกับประชาชนยังไม่ทราบถึงพิษภัยของปัญหาภาวะโลกร้อนจึงไม่ให้ความสำคัญ และไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ประชาชนไม่ให้ความสำคัญถึงปัญหาภาวะโลกร้อนถึงแม้องค์กรจะมีกิจกรรมรณรงค์อย่างต่อเนื่อง แต่ก็ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาตำบลทุกรูปแบบ ประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในแต่ละครั้ง รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ</p> <p>(๒) กิจกรรมด้านงบประมาณ ควรจัดให้มีการประชุม และประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการจัดทำงบประมาณ เพื่อให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา และวางแผนเสนอโครงการแต่ละกองควรเป็นโครงการที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาและระเบียบหนังสือสั่งการ สมดุลและเพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี</p> <p>(๓) กิจกรรมด้านงานบุคคล ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับงานประชาสัมพันธ์รับ (โอน) ย้ายพนักงานส่วนตำบลในอัตรากำลังที่ขาด</p>	<p>(๒) งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมด้านงานบุคคล ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับงานประชาสัมพันธ์รับ (โอน) ย้ายพนักงานส่วนตำบลในอัตรากำลังที่ขาด</p> <p>(๓) งานกฎหมายและคดี กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์ ขอความร่วมมือจากหน่วยงานภายนอกให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่อยู่ เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไขปัญหาได้หรือแจ้งผลผ่านเว็บไซต์ อบรม.</p> <p>(๔) งานเกษตร กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร ให้ความช่วยเหลือเกษตรกร ตามหนังสือสั่งการระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงาน</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น โดยชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด และในปีงบประมาณถัดไป ขอความร่วมมือไปยังผู้ใหญ่บ้านเพื่อส่งตัวผู้ติดยาเสพติดเข้าค่ายบำบัดฟื้นฟูผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติดให้ครบตามจำนวน ในฐานะข้อมูลผู้เสพยาเสพติดทุกหมู่บ้าน จัดทำโครงการส่งเสริมอาชีพให้แก่ผู้เสพ/ผู้ติดสารเสพติดที่ผ่านการบำบัด เพื่อจะได้มีความรู้และอาชีพ สามารถนำไปประกอบอาชีพเลี้ยงตัวเองและครอบครัวได้ไม่เป็นภาระต่อสังคม จัดอบรมให้ความรู้แก่เด็กเยาวชน และประชาชนทั่วไป เกี่ยวกับโทษและพิษภัยของยาเสพติดและจัดกิจกรรมแข่งขันกีฬาเยาวชนและประชาชนตำบลม่อนปิ่น เพื่อให้เยาวชนและประชาชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>(๔) กิจกรรมด้านการร้องเรียนร้องทุกข์ ให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่อยู่เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไขปัญหาได้หรือแจ้งผลผ่านเว็บไซต์ อบรม.</p> <p>(๕) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร ให้ความช่วยเหลือเกษตรกร ตามหนังสือสั่งการระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๖) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>(๗) กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น โดยชี้ให้เห็นถึงโทษและพิษภัยของยาเสพติด จัดทำโครงการบำบัดผู้เสพ/ผู้ติดสารเสพติด จัดทำโครงการส่งเสริมอาชีพให้แก่ผู้ผ่านการบำบัดผู้เสพ/ผู้ติดสารเสพติด ให้สามารถพึ่งตนเองได้อย่างยั่งยืน ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง จัดอบรมให้ความรู้แก่เด็กเยาวชน และประชาชนทั่วไป เกี่ยวกับโทษและพิษภัยของยาเสพติด จัดกิจกรรมแข่งขันกีฬาเยาวชน และประชาชนด้านยาเสพติดตำบลม่อนปิ่น เพื่อให้เยาวชน และประชาชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ห่างไกลยาเสพติด</p> <p>(๘) กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เช็กสถานะผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อป้องกันการสวมสิทธิ์ และการโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p>	<p>(๖) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เช็กสถานะผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อป้องกันการสวมสิทธิ์ และการโอนเงินเข้าบัญชีเกิดความผิดพลาด</p> <p>(๗) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน จัดการฝึกอบรมให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะอย่างถูกวิธี ครอบคลุมทั้ง ๑๕ หมู่บ้าน โรงเรียน สพฐ.ในพื้นที่ ๘ แห่ง และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ ๘ แห่ง</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>(๙) กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้กับประชาชน จำนวน ๑๕ หมู่บ้าน โรงเรียน สพฐ.ในพื้นที่ตำบลม่อนปิ่น ๘ แห่ง และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ ๘ แห่ง เกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะอย่างถูกวิธี ส่งเสริมสร้างจิตสำนึก ให้คนในชุมชนมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง อบรมให้ความรู้ตามหลัก ๓ R ประชากรรัฐ ศึกษาดูงานแลกเปลี่ยนเรียนรู้องค์กรที่ประสบความสำเร็จเรื่องการบริหารจัดการขยะ ประกวดชุมชนสะอาดหน้าบ้าน นำมอง จัดนิทรรศการเสวนาเรื่องสิ่งแวดล้อมและขยะ และอบรมให้ความรู้เรื่องการจัดขยะอินทรีย์ ทำให้สามารถลดปริมาณขยะในชุมชนได้อย่างยั่งยืน</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การดำเนินงานการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องกรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่อง ควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>(๑.๑.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผลในการพัฒนาจัดเก็บรายได้เกิดจากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่ปัจจุบัน จึงทำให้การปรับข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๒ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>(๑.๑.๒) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>- ผู้ชำระค่าธรรมเนียมขยะบางราย ไม่มาชำระเป็นประจำ บางคนทำงานนอกพื้นที่ ทำให้ยังคงมียอดค้างชำระ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผลในการพัฒนาจัดเก็บรายได้เกิดจากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่ปัจจุบัน จึงทำให้การปรับข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๒.๒) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>- ผู้ชำระค่าธรรมเนียมขยะบางราย ไม่มาชำระเป็นประจำ บางคนทำงานนอกพื้นที่ ทำให้ยังคงมียอดค้างชำระ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>๑) งานการเงินและบัญชี ๒) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินในกองคลัง พบว่า งานการเงินและบัญชี และงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผลในการพัฒนาจัดเก็บรายได้เกิดจากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่ปัจจุบัน จึงทำให้การปรับข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>- ผู้ชำระค่าธรรมเนียมขยะบางราย ไม่มาชำระเป็นประจำ บางคนทำงานนอกพื้นที่ ทำให้ยังคงมียอดค้างชำระ</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- มีการตรวจสอบติดตามข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินอยู่อย่างสม่ำเสมอ เสนอผู้บริหารให้จัดจ้างหน่วยงานภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญมาเข้ามาดำเนินการเพื่อให้ระบบแผนที่ภาษีใช้สามารถงานได้อย่างเป็นรูปธรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรม รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยใช้ระบบ e-plan , e-laas , E -gp เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน</p> <p><u>การประสานงานภายในและภายนอกของกองคลัง</u></p> <p>- การติดต่อประสานงานภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น แต่งตั้งพนักงานข้าราชการเป็นกรรมการเกี่ยวกับการเงิน การคลัง เช่น เป็นกรรมการรับเงิน-นำส่งเงิน กรรมการเก็บรักษาเงิน การประสานผู้มีสิทธิการรับเงินมารับเงินตามกำหนด ประสานทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น เพื่อประสานติดตามกิจกรรม/โครงการต่าง ๆ ที่มาขอเบิกจ่ายเงินที่กองคลังให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุวัตถุประสงค์ในการเบิกจ่ายเงินให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือการประสานกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อขอความร่วมมือต่าง ๆ ที่จำเป็นรวมถึงการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานต่างๆ ให้มากที่สุด ตลอดจนประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายกำหนดไว้</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>-การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผลการประเมินพบว่ามี การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>(๑) ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษา สาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p> <p>(๒) ขาดบุคลากร ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายงานก่อสร้าง วิศวกรโยธา นายช่างโยธา</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>(๑) ขาดครุภัณฑ์ยานพาหนะที่มีมาตรฐานด้านความปลอดภัย อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>(๑) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>(๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับจัดซื้อ มีจำนวนจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้า สาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง 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>งานก่อสร้าง</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษา สาธารณสมบัติของหมู่บ้าน - ขาดบุคลากร ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายงานก่อสร้าง วิศวกรโยธา นายช่างโยธา <p>งานสาธารณูปโภค</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดครุภัณฑ์ยานพาหนะที่มีมาตรฐานด้านความปลอดภัย อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของ สาธารณสมบัติ ของส่วนรวมร่วมกัน</p> <p>(๓.๒) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับครุภัณฑ์อุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p> <p>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้าน ไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วย ตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศ อยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและ ภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตาม หน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและ ทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความ เข้าใจที่ระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</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. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาปฐมวัย</p> <p>-ระดับยุทธศาสตร์ นโยบายและการขับเคลื่อนบริหารจัดการศึกษาของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานขั้นพื้นฐาน มาตรฐานชาติขาดโอกาส ในการพัฒนางานได้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ระดับแผนงานบุคลากรขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการจัดการศึกษา</p> <p>-ด้านอาคารสถานที่ภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งยังไม่มีรั้วรอบขอบชิด เพื่อรักษาความปลอดภัยและอุปกรณ์สนามเด็กเล่นยังไม่เพียงพอ</p> <p>(๒) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>-การพัฒนางานเมื่อเปรียบเทียบกับมาตรฐานการดำเนินงานแล้วไม่สอดคล้องกันทั้งนี้เพราะขาดบุคลากรเฉพาะด้าน</p> <p>-การเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมประเพณีและการนำขนบธรรมเนียมประเพณีไปมุ่งแสวงหาประโยชน์ในการด้านการค้า ทำให้ละเลยสาระสำคัญวิถีการดำเนินชีวิตของคนในท้องถิ่น และคุณค่าทางสังคมอันแท้จริง</p> <p>(๓) กิจกรรมด้านกิจการโรงเรียน</p> <p>- การใช้จ่ายงบประมาณประเภท เงินอุดหนุนกับเป้าหมายความสำเร็จของงานไม่สอดคล้องกัน อีกทั้งไม่ได้ดำเนินการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ประชาชน คณะกรรมการสถานศึกษา ขาดการตระหนักถึงการเป็นเจ้าของโรงเรียนอย่างแท้จริง ทำให้ขาดการตรวจสอบการทำงานของโรงเรียน อย่างเข้มงวด ส่งผลให้เด็ก ๆ มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนและคุณธรรม จริยธรรมค่อนข้างต่ำ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) งานบริหารการศึกษาปฐมวัย ๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๓) งานกิจการโรงเรียน <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาปฐมวัย</p> <p>-การจัดทำแผนอัตรากำลัง การบรรจุแต่งตั้งให้เหมาะสม และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ประสบการณ์และศักยภาพในการทำงาน</p> <p>-การสร้างองค์กร และแกนนำชุมชนเข้มแข็งทำงานแบบบูรณาการเพื่อแก้ไขปัญหาด้านสุขภาพอนามัย สิ่งแวดล้อมในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>-การพัฒนาอบรมให้ความรู้ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ เพื่อนำไปปฏิบัติให้เกิดผลเป็นรูปธรรมการปฏิบัติงานจึงเกิดความผิดพลาด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>- ส่งเสริมพัฒนาการศึกษาให้มีคุณภาพทางการศึกษาที่ได้รับมาตรฐาน</p> <p>- อนุรักษ์สืบสานศิลปวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นให้อยู่คู่กับวิถีชีวิตของคนในชุมชนตลอดไป</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

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

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิน**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>(๓) กิจกรรมด้านงานกิจการโรงเรียน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การใช้จ่ายงบประมาณประเภท เงินอุดหนุนกับเป้าหมายความสำเร็จของงานไม่สอดคล้องกัน อีกทั้งไม่ได้ดำเนินการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง <p>๓.กิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านบริหารการศึกษาปฐมวัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรได้รับการศึกษาด้านปฐมวัย เพื่อให้มีความรู้ ประสบการณ์ในการบริหารงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง มาปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง - รายงานสภาพปัญหาและความต้องการในการจัดการศึกษาปฐมวัยให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อนำไปสู่การกำหนดนโยบาย และการนํานโยบายไปปฏิบัติเพื่อนำไปสู่การแก้ไขปัญหา <p>(๒) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมพัฒนาการศึกษาให้มีคุณภาพทางการศึกษาที่ได้รับมาตรฐาน - อนุรักษ์สืบสานศิลปวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นให้อยู่คู่กับวิถีชีวิตของคนในชุมชนตลอดไป <p>(๓) งานกิจการโรงเรียน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การใช้จ่ายงบประมาณประเภทเงินอุดหนุนปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒ /ว๓๖๑๖ ลงวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๙ อย่างเคร่งครัด <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองการศึกษาได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วย ในการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมฯ คือ</p>	

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น**
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

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

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำการปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายการุณ รัตนธรรม)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑