

รายงานผลการดำเนินงาน  
การจัดวางระบบควบคุมภายใน  
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน  
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน  
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม  
อำเภอคอนสารรค จังหวัดชัยภูมิ

## หนังสือวันธุ์ของการประเมินผลการควบคุมภายใน

### เรียน คณะกรรมการตรวจแผ่นดิน

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ตัวอย่างเชิงการที่ องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจของผู้นำและบุคลากรว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรื้อใหม่ การซ่อมเปลี่ยน หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการคำนวณและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มาตรฐานและระดับคุณภาพ ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในระบบการบริหารงานกิจกรรมที่ดำเนินการ แต่ยังมีกิจกรรมที่พบบุคคลอ่อนและมีความเสี่ยงที่ต้องมีการปรับปรุงควบคุมต่อไป ตามรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายในของส่วนราชการอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

๑. สำนักปลัด พบจุดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ
๒. กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคคล

๒. กองคลัง พบจุดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สิน
๒. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ ๒

๓. กองช่าง พบจุดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค

๔. กองการศึกษา พบจุดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

## หนังสือรับรองรายการเบี้ยเนื่องผลการควบคุมดูแลใน

เรียน ห้องผู้นั่งหัวขัยภูมิ

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม โดยประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี พ.ศ.๒๕๖๗ ให้เป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ในมาตรา ๓๐ เกณฑ์ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่ องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความเห็นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแล รักษาทรัพย์สิน การป้องกันและลดความเสียหาย ความเสียหาย การรักษา การดูแล ภาระการดูแล ด้านความปลอดภัยให้ของราชการทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ระเบียบวาระ ระเบียบฯ และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระบบปฏิบัติของผู้อำนวยการ

จากการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม สำหรับปี พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นไปตามแนวทางการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ในการเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในรายงานการบริหารฯ แห่งนี้ ที่มีกรรมที่เพ็บวุฒิและมีความเสี่ยงที่ต้องมีการปรับปรุงควบคุมต่อไป ด้านรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อไป ดังนี้

**๑. สำนักปลัด พบจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนด แผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ**

๑. กิจกรรมการซ่อมแซมสิ่งปลูกสร้างภายนอกชุมชน
๒. กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคลากร

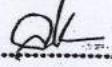
**๒. กองคลัง พบจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนด แผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ**

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภายในและประเมินภัยพิบัติ
๒. กิจกรรมการจัดทำบัญชีรายรับรายจ่าย ให้เป็นไปตามมาตรฐาน e-GP ระยะที่ ๒

**๓. กองช่าง พบจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนด แผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ**

**๔. กองการศึกษา พบจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก**

๔. กองสวัสดิการสังคม พบดุคยอม/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง  
ที่เกิดจากการปั้นปูรูเรื้ยงศักยภาพภายใน งานนน-๑ ภารกิจ คือ ภารกิจการจ่ายเงินสหกรณ์  
เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

ลายมือชื่อ..... 

(นายสมเกียก เด็ยพาณ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

๔. กองสวัสดิการสังคม พนักอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง  
หรือกำกับแผนการปรับปรุงระบบความดูแลภายใน จำนวน ๑ กิจกรรม ศึกษา จัดกรรมการร่วมกับสังฆศาสน์  
เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

ลายมือชื่อ..... *(ลายมือชื่อ)*

(นายสมนึก เสียงพร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

## หนังสือรับรองการประเมินผลครอบคลุมรายใน

### เรียน ອธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการคุ้มครองสิ่งแวดล้อม การบังกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรื้อใหม่ การสันเปลี่ยน หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดให้มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในรายละเอียดที่แนบท้ายนี้ แหล่งมาต้นที่เพิ่มขึ้นและมีความเสี่ยงที่ต้องมีการปรับปรุงควบคุมต่อไป ตามรายงานการประเมินผล และควรปรับปรุงการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย ดังนี้

๑. สำนักปลัด พبจดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ
๒. กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคคล

๒. กองคลัง พบจดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สิน

๒. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ 2

๓. กองช่าง พบจดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค

๔. กองการศึกษา พบจดยื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๔. มอบหมายศักดิ์การสังคม พบจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง  
หรือกำหนดแผนการป้องปั้นรักษาและควบคุมภัยใน งานนิติวิจกรรม ศึกษา หรือกิจกรรมการซ้ายเดินทางเครื่อง  
เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย慢性

ลายมือชื่อ..... 

(นายสมนึก เดียงพรหม)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอํามาเภอคอนสารรรค

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี สิบสองเดือนที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการคุณภาพทางการแพทย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสี่ยงหาย การรักษา การลับเปลี่ยน หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการ ฯ และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม สำหรับปีสิบสองเดือนที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดให้มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในระบบราชการ กิจกรรมเหล่านี้ แต่ยังมีกิจกรรมที่พบขาดอ่อนและมีความเสี่ยงที่ต้องมีการปรับปรุงควบคุมต่อไป ตามรายงานการประเมินผล ฉะนั้นการปรับปรุงการควบคุมภายในของส่วนงานย่อย ดังนี้

๑. สำนักปลัด พบจดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการซ้ายเหลือผู้ประสานภัยธรรมชาติ

๒. กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคคล

๒. กองคลัง พบจดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพยากรสิน

๒. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ 2

๓. กองช่าง พบจดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค

๔. กองการศึกษา พบจดอ่อน/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๔. กองตรวจสอบการซังคม พน.ดูดื่น/ความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง  
หรือกำกับดูแลแผนการปรับปรุงระบบความคุ้มภัยใน งานนน. ๑ วิจกรรม ศึกษา วิจกรรมการจ่ายเงินลงคลังฯ  
เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้ดูแลผู้ด้อยโอกาส

ลายมือชื่อ..... *dk*

(นายสมนึก เสียงพร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙**

องค์ประกอบของการควบคุมภัยใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>มีการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภัยใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการ มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p style="text-align: center;"><b>สำนักปลัด</b></p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นกิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ โดยประชาชนให้ความสนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดประชาคม เพื่อนำเสนอโครงการ/กิจกรรม เพื่อพัฒนาท้องถิ่นของตน จึงไม่ต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>๒. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ เป็นกิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังพบความเสี่ยงอีกคือ มีการเปลี่ยนแปลงระบบบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบลจากระบบซึ่งเป็นระบบแท่ง ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหลายระเบียบ และยังไม่ชัดเจนในบางเรื่อง เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล จึงทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะต้องมีการทำแผนการปรับปรุงต่อไป</p>	<p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภัยในตามสภาพแวดล้อมการควบคุมแล้ว โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภัยในผลการประเมิน คือ มีการดำเนินการปรับปรุงแล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพบความเสี่ยงเดิมอีกจำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ ความเสี่ยงที่ยังพบคือ ภัยธรรมชาติเป็นความเสี่ยงที่ควบคุมได้ยากเนื่องจากความเดือดร้อนเกิดขึ้นตามฤดูกาลและเกิดไม่ตรงตลอดเวลา อีกทั้งพื้นที่ของหมู่บ้านในเขต อบต. มีระยะทางห่างไกลกันและอยู่ห่างจาก อบต. การช่วยเหลืออาจเกิดความล่าช้า</p> <p>๒. กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคคล ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ได้ดำเนินการไปแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง แต่ยังพบความเสี่ยงอีกคือ มีการเปลี่ยนแปลงระบบบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบลจากระบบซึ่งเป็นระบบแท่ง ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหลายระเบียบ และยังไม่ชัดเจนในบางเรื่อง เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล จึงทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะต้องมีการทำแผนการปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก)เป็นกิจกรรมที่ได้มีการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก โดยงบประมาณขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม และงบประมาณจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.หนองขาม ซึ่งได้มีการจัดทำโครงการในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย ที่เป็นภาระนำโรค ซึ่งบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ต้องนำไปทำแผนปรับปรุง</p>	
<p>๔. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านบุคคล เป็นกิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการวัดถูประสงค์ของการควบคุม โดยมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง เข้ารับการฝึกอบรมความรู้ในเรื่องเฉพาะ ตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง และมีการตรวจทานงานด้านบุคคลโดยหัวหน้าสำนักปลัด เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงาน แต่เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนระบบของพนักงานส่วนท้องถิ่นจากระบบซึ่งเป็นระบบแท่ง ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับระบบเบี้ยนการปฏิบัติงานด้านนี้หลายระบบ เป็นอย่างไม่ชัดเจนในบางเรื่องเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะต้องนำไปทำแผนการปรับปรุงต่อไป</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภายในและทะเบียนทรัพย์สิน มีการดำเนินการแล้วแต่ยังไม่แล้วเสร็จ และยังพบความเสี่ยงเดิมคือ มีการเปลี่ยนแปลงเอกสารสิทธิ์และการแบ่งแยกที่ดิน จึงได้มีการออกสำรวจข้อมูลภาคสนามใหม่และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่มีความเชี่ยวชาญ ยังต้องทำแผนปรับปรุงต่อไป</p> <p>๒. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ ๒ เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น จากการที่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลเป็นบุคคลเดียวกัน อาจเกิดความผิดพลาดในการบันทึกข้อมูล ซึ่งต้องทำแผนปรับปรุงต่อไป</p>	<p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตามสภาพแวดล้อม การควบคุมแล้ว จากสภาพแวดล้อมภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ</p> <p>๑. มีการปรับปรุงแล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ยังพบความเสี่ยงเดิมอีก จำนวน ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภายในและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงคือ มีการเปลี่ยนแปลงเอกสารสิทธิ์และการแบ่งแยกที่ดิน จึงได้มีการออกสำรวจข้อมูลภาคสนามใหม่และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่มีความเชี่ยวชาญ การปฏิบัติงานจึงไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ ๒ ความเสี่ยงคือ เกิดความผิดพลาดในการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างฯ เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลเป็นคนเดียวกัน</p> <p>ซึ่งการกิจ ๒ กิจกรรมนี้ ต้องนำไปวางแผนการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>๑. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูรัฐ เป็นกิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ซึ่งบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ยังพบ ความเสี่ยงเดิมอยู่ จึงต้องทำแผนปรับปรุงต่อไป จาก การที่งานมีปริมาณมากขึ้น มีเจ้าหน้าที่เพียงคนเดียว ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า อีกทั้งอุปกรณ์ และเครื่องทุนแรงงานในการซ่อมแซมไฟฟ้าไม่พร้อม ขาดรถกระเข้าไฟฟ้า และอุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าดูด</p>	<p>กองช่าง ได้ริเคราะห์ประเมินการควบคุมภายใน ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมแล้ว จาก สภาพแวดล้อมภายใน โดยริเคราะห์ประเมินผลตาม องค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ มี การดำเนินการปรับปรุงแล้วแต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังพบความเสี่ยงเดิมอยู่ อีก คือ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูรัฐ ความเสี่ยง คือ จากการที่งานมีปริมาณมากขึ้น มี เจ้าหน้าที่เพียงคนเดียวทำให้การปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้า อีกทั้งอุปกรณ์ และเครื่องทุนแรงในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่พร้อม ขาดรถกระเข้าไฟฟ้า และ อุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าดูด ซึ่งการกิจ ๑ กิจกรรมนี้ ต้องนำไปวางแผนการควบคุมต่อไป</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๑. กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งเป็นความที่ได้มีการดำเนินการปรับปรุง แล้วแต่ยังพบความเสี่ยงเดิมอยู่อีก จึงต้องนำไปจัดทำ แผนปรับปรุงต่อไป  ตามกำหนดเวลาที่นัดหมาย เนื่องจากติดภารกิจ และ มีผู้สูงอายุ ผู้พิการย้ายออกจากพื้นที่โดยไม่ได้แจ้งให้ ทราบ แต่มีเป็นส่วนน้อย</p>	<p>ส่วนการศึกษา ได้ริเคราะห์ประเมินการควบคุม ภายในตามสภาพแวดล้อมการควบคุมแล้ว โดย ริเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ มีการดำเนินการปรับปรุงแล้วแต่ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังพบความ เสี่ยงเดิมอยู่อีก คือ กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยงที่ยังพบอยู่คือ ผู้ปกครองยังมีค่านิยมในการส่งบุตรหลานเข้าเรียนใน โรงเรียนเอกชน การประชาสัมพันธ์ยังไม่เข้าถึง ผู้ปกครอง ซึ่งการกิจ ๑ กิจกรรมนี้ต้องนำไปวางแผน การควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><b>กองสวัสดิการสังคม</b></p> <p>๑. กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ผู้มีสิทธิ์ไม่มารับเงินตามกำหนดเวลาที่นัดหมาย เนื่องจากติดภารกิจ และมีผู้สูงอายุ ผู้พิการ ย้ายออกจากพื้นที่โดยไม่ได้แจ้งให้ทราบแต่มีส่วนน้อย และได้มีการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขไปแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒. กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์เป็นเงินสด เลี้ยงต่อการสูญหาย</p>	<p>ส่วนสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <p>๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่าอ่อนที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในการกิจด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นเงินสด เลี้ยงต่อการสูญหาย จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p style="text-align: center;"><b>สำนักปลัด</b></p> <p>๑. กิจกรรมการซ่อมเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ</p> <p>๑.๑ มีเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยรับผิดชอบงานด้านการซ่อมเหลือผู้ประสบภัยโดยตรง</p> <p>๑.๒ ออกคำสั่งแต่งตั้งจัดเรียมรักษาความปลอดภัยในห้วงเวลาที่มักเกิดภัยธรรมชาติ</p> <p>๒. กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคคล</p> <p>๒.๑ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านบุคคลโดยตรงในตำแหน่ง บุคลากร</p> <p>๒.๒ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในตำแหน่งงานที่รับผิดชอบโดยตรง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภายนอกและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑.๑ จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ภายนอกและทะเบียนทรัพย์สินอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาความรู้ในด้านระเบียบต่างๆ ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน</p> <p>๑.๒ ปรับปรุงอุปกรณ์เครื่องมือที่มีอยู่อย่างจำกัดให้มีความทันสมัย พร้อมใช้งานอยู่เสมอ</p> <p>๒. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคาในระบบ e-GP ระยะที่ 2</p> <p>๒.๑ จัดให้เจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติงานช่วยในการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ระยะที่ 2</p> <p>๒.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการบันทึกข้อมูลฯ เพื่อพัฒนาความรู้ในด้านระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน</p>	
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>๑. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค</p> <p>๑.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวัง ทำงานด้วยความรอบคอบในการทำงาน</p> <p>๑.๒ ขอความร่วมมือจากสำนักปลัดสนับสนุนนำแทนรถกระเช้าไฟฟ้าและบุคลากรในการช่วยซ่อมแซมไฟฟ้า</p>	
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๑. กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.๑ ประชาสัมพันธ์ และอบรมให้ความรู้และความเข้าใจกับผู้ปกครองก่อนการตัดสินใจที่จะส่งบุตรหลานเข้าเรียน</p> <p>๑.๒ ผู้ปกครองที่ต้องเดินทางรับ-ส่งบุตรหลานของตนเข้าเรียนที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ อปต.หนองขามมีความลังเล畏怯 ใน การเดินทาง เพราะไม่ต้องเดินทางไกล</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><b>กองสวัสดิการสังคม</b></p> <p>๑. กิจกรรมการจ่ายเงินลงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ - จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ - ประชุมเชิงปฏิบัติการแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการ ดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพฯ เช่น วิธีการรับเงิน การ จัดเตรียมเอกสาร หลักฐานที่ใช้ประกอบ กรณีที่เป็น ผู้รับเบี้ยยังชีพแทน</p> <p>- จัดทำหนังสือขอความร่วมมือกับฝ่ายทะเบียน รายวาร์ด เอกคณล瓦ร์ด และประชาสัมพันธ์ แผนกรอกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ เป็นประจำทุกเดือน และล่วงหน้าก่อนวันนัดหมายอย่างน้อย ๓ วันทำการ</p> <p>๒. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการ ปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมี การสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับในรูปแบบที่ช่วยให้ ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ได้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุ วัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๓. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการ ปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียน หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๔. การประสานงานภายในและภายนอกขององค์กร - การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางก็ สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้ เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงาน</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p><b>๔. การติดตามประเมินผล</b> มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดทั้งติดตามจากรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามงาน หากพบข้อบกพร่องจะมีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันทีและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต.ทราบ</p>	

#### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ พบว่าจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ของภารกิจ ๗ กิจกรรม ซึ่งความเสี่ยงของการกิจทั้งหมดนี้ต้องนำไปวางแผนการควบคุมต่อไป ได้แก่

#### สำนักปลัด จำนวน ๒ กิจกรรม

##### ๑. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ

##### ๒. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านบุคคล

#### กองคลัง จำนวน ๒ กิจกรรม

##### ๑. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สิน

##### ๒. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ 2

#### กองช่าง จำนวน ๑ กิจกรรม

##### ๑. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค

#### กองการศึกษา จำนวน ๑ กิจกรรม

##### ๑. กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

#### กองสวัสดิการสังคม จำนวน ๑ กิจกรรม

##### ๑. กิจกรรมการจ่ายเงินลงทะเบียนชีพ(สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์)

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายสมนึก เลี้ยงพรหม)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

## องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองอัมชาม

## รายงานแผนการปรับปรุงการគุบดุมภายใน

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ต้านหย่อนงำนที่ประเมิน และวัฒนประสมชุมชนการควบคุม	ความเสียหายอยู่ ในเขตอุบัติ	จด/เอกสาร ฉบับอุบัติ	การปรับปรุงการគุบดุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. ภัยธรรม การซ้ายเหลือ ผู้ประสบภัยธรรมชาติ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ้ายเหลือราษฎร ให้มีความล่าช้าไม่ก้ามต่อ การทำงานให้เกิดความ เสียหายแก่พืชผลและนา ข้าวของประชาชน ซึ่งได้ แสดงให้ทราบว่าจะได้รับ ผลกระทบโดยเด็ดขาดและมี อันตรายจากภัยธรรมชาติ และการสร้างสิ่งปลูกสร้างที่ไม่ มีประสิทธิภาพที่ข้องขัน กับภัยธรรมชาติ	การซ้ายเหลือราษฎร เพื่อที่ มีความล่าช้าไม่ก้ามต่อ การทำงานให้เกิดความ เสียหายแก่พืชผลและนา ข้าวของประชาชน ซึ่งได้ แสดงให้ทราบว่าจะได้รับ <sup>มา</sup> ผลกระทบโดยเด็ดขาดและมี อันตรายจากภัยธรรมชาติ และการสร้างสิ่งปลูกสร้างที่ไม่ มีประสิทธิภาพที่ข้องขัน กับภัยธรรมชาติ	๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. ขยายคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่เฝ้าระวังเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นในช่วงฤดูกาลที่ จะเกิดภัยธรรมชาติต่อๆ เพื่อให้การซ้ายเหลือเป็นไป <sup>มา</sup> อย่างทันท่วงที ๒. จัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ การซ้ายเหลือผู้ประสบภัยให้ พร้อมใช้งานอย่างเสมอ	๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/กิจกรรมของหน่วยที่ประเมิน	ความเสียหายที่ยังไม่พบ	คาด/เวลาที่ พบดุลยอน	การปรับรูปการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๒. วิจกรรมการบริหารงานด้าน <sup>บุคล</sup> <sup>วัสดุประสงค์</sup> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านบุคล เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามมาตรฐาน ที่ต้องตาม ระเบียบและเก็บบันทึก	มีการเปลี่ยนระเบบการ บริหารงานบุคคลของ พนักงานส่วนที่บัญชา ระบบซึ่งเป็นระบบแบบ ระบบปรับปรุงการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงตาม ระบบการบริหารงานบุคคล ซึ่งยังไม่มีความชัดเจน ทำ ให้การปฏิบัติงานอย่างติด ความผิดพลาดได้	๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. จัดสร้างเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมความรู้ในเรื่อง เฉพาะตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง ๒. สืาระเรียงคงใจในการ ปฏิบัติงานและการดำเนินการ ปฏิบัติงาน	๓๐ ก.ย.๒๕๖๐ สำนักปลัด	

กระบวนการปรับปรุงงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ตัวชี้วัดของงานที่ประเมิน แหล่งวัสดุประสมศึกษาการควบคุม	ความเสียหายที่ยังคงอยู่ พบรดบถ	งวด/เวลาที่ พบด้วย	การปรับปรุงการควบคุม <sup>1</sup> ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ/ หมายเหตุ
๑. กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาระ แหล่งวัสดุประสมศึกษาการควบคุม	๑. ขาดการวางแผนในการ ดำเนินงาน ๒. จำนวนเจ้าหน้าที่ในการ เบื้องต้นน้อย เศรษฐมีข้อมูล และสารบบและเกิดประปาภัยเป็นปัจจัย เพื่อให้การจัดเตรียมภัยเป็นปัจจัย อย่างมีระบบและเกิดประปาภัยเป็นปัจจัย สามารถจัดเตือนภัยต่อมาภายหลัง เพียงพอต่อการพัฒนาของศูนย์ฯ	๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. วางแผนชั่วคราวในกรณีการ ดำเนินงานให้เป็นรูปธรรมที่ ชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน ๒. จัดหาบุคลากรให้พอเพียง กับการดำเนินการ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไป งานแผนที่ภัยเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ ๔. จัดหาเจ้าหน้าที่เพื่อ ปฏิบัติงานช่วยในการรับภัย ข้อมูล	๓๐ ก.ย.๒๕๖๐ กอนครสัง
๒. กิจกรรม การรับน้ำทักษิณูลาก ลูกชี้วัดจัดตั้งโดยวิธีติดตั้งลงบน ระบบ e-GP ระยะที่ ๑ วัตถุประสงค์ เพื่อใช้การรับน้ำทักษิณูลากจัดตั้ง จัดตั้งโดยวิธีติดตั้งลงบนบุคลากรที่ รับภัยในระบบ GP ระยะที่ ๑	๑. ขาดการวางแผนตามพื้นที่และ ผู้บ้านที่เข้ายกบุคลากรจัดตั้งขึ้นจัด จ้างเป็นบุคลากรเดียวท่าน ๒. ปริมาณน้ำมากกว่า จำนวนของบุคลากรที่ ปฏิบัติงาน ๓. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบใน การพัฒนาความเรียบง่าย	๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. ผู้ปฏิบัติงานตามพื้นที่และ ผู้บ้านที่เข้ายกบุคลากรจัดตั้งขึ้นจัด จ้างเป็นบุคลากรเดียวท่าน ๒. ปริมาณน้ำมากกว่า จำนวนของบุคลากรที่ ปฏิบัติงาน ๓. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบใน การพัฒนาความเรียบง่าย	๓๐ ก.ย.๒๕๖๐ กอนครสัง

กิจกรรม/ตัวชี้วัดการประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังไม่วางแผน	เขต/↖ เลขที่ พนักงาน	การปรับปรุงครบทoroughly/ ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ/ หมายเหตุ
๑. ภัยธรรมด้า ต้านการซ้อมแซม ให้ผู้สาธารณชน วัฒนธรรม เพื่อให้การปฏิบัติงานต้านทานการ ซ้อมแซมให้สาธารณชนเป็นไป ด้วยความปลอดภัย สามารถ บรรเทาความเดือดร้อนแก่ ประชาชนผู้สูงอายุในเวลาสำคัญ	จากการที่งานมีปริมาณมาก ขึ้น มีเจ้าหน้าที่เพียงคน เดียวทำให้การปฏิบัติงาน เกิดความล่าช้าอย่าง คุ้มครองและเครื่องหุ้น ในการซ้อมแซมให้ผู้คน พัฒนาด้วยตนเอง ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ กของช่าง	ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น ศูนย์บัญชาเบื้องต้น การปฏิบัติงานระหัส การปฏิบัติงานระหัส ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	การปฏิบัติงานต้าน ภัยธรรมด้าให้มีการประสาน การทำงานร่วมระหว่าง ต้องใช้ความ รับคุณภาพและ ระบบดูแลรักษาป้องกัน อย่างมาก ตลอดทั้ง ประกาศนียกิจความ ประพฤติภัย
กองช่าง	จากการที่งานมีปริมาณมาก ขึ้น มีเจ้าหน้าที่เพียงคน เดียวทำให้การปฏิบัติงาน เกิดความล่าช้าอย่าง คุ้มครองและเครื่องหุ้น ในการซ้อมแซมให้ผู้คน พัฒนาด้วยตนเอง ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ กของช่าง	ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น ศูนย์บัญชาเบื้องต้น การปฏิบัติงานระหัส การปฏิบัติงานระหัส ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	การปฏิบัติงานต้าน ภัยธรรมด้าให้มีการประสาน การทำงานร่วมระหว่าง ต้องใช้ความ รับคุณภาพและ ระบบดูแลรักษาป้องกัน อย่างมาก ตลอดทั้ง ประกาศนียกิจความ ประพฤติภัย

กิจกรรม/ความช่วยเหลือที่ประมูล และติดตามการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ยังไม่รู้ และอุปสรรคที่ขวางการดำเนินการ	วจด/เจลที่ พบเจอ	การปรับปรุงการควบคุม ผู้บุกรุกฯ	กำหนดเสร็จ/ ผู้บุกรุกฯ	หมายเหตุ
<b>ภัยภัยศึกษาฯ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>๑. ภัยภัยธรรม ส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> <li>๒. เพื่อยกระดับมาตรฐานการเรียน การสอนของเด็กก่อนปฐมภัย</li> <li>๓. ทำให้เด็กเข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพิ่มมากขึ้น</li> <li>๔. ช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายของผู้บุกรุกฯ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>๑. การประชุมผู้ปกครอง ให้เด็กกลุ่มนี้ไปอย่างต่อเนื่อง</li> <li>๒. ผู้ปกครองไม่เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</li> <li>๓. ผู้ปกครองมีค่านิยมสั่งบุตรหลานเข้าเรียนในโรงเรียนเอกชน</li> <li>๔. ผู้บุกรุกฯ ไม่ได้เด็กเข้าเรียนในโรงเรียนประจำ</li> <li>๕. ผู้บุกรุกฯ ไม่ได้เด็กเข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> <li>๖. ผู้บุกรุกฯ ไม่ได้เด็กเข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>๑๐ ก.ย.๒๕๖๗</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>๑. ประชุมผู้ปกครองที่บุตรหลานที่อยู่ในครอบครองที่จะเข้าศึกษาทุราก ถึงสิทธิประโยชน์ที่จะได้รับ เมื่อส่งบุตรหลานเข้าเรียนที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> <li>๒. จัดประชุมให้คุณครูทราบเข้าใจกับผู้ปกครองที่จะส่งบุตรหลานเข้าเรียนว่าหากโรงเรียนแห่งนั้นให้คุณครูเป็นเด็กทุกรายได้รับเงิน โครงเรียนแห่งนั้นให้คุณครูเป็นเด็กทุกราย หรือข้อง้วซึ่งเป็นการสืบทอดกัน</li> <li>๓. พัฒนาการเรียนการสอนให้เข้มแข็ง สถานการณ์ปัจจุบันตลอดจน พัฒนาคุณภาพการดำเนิน การศึกษาด้วย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>๑๐ ก.ย. ๒๕๖๐</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ภัยภัยศึกษาฯ</li> </ul>

กระบวนการปฏิบัติงานในโครงสร้าง/ กิจกรรม/ตำแหน่งงานที่ประเมิน และวัฒนธรรมองค์กรตามมาตรฐาน	ความเสี่ยงที่ยังไม่รู้	งด/ตรวจสอบ พบด้อยคุณ	การปรับปรุงมาตรฐาน ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ/ หมายเหตุ
ก. กระบวนการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ/ กิจกรรม/ตำแหน่งงานที่ประเมิน และวัฒนธรรมองค์กรตามมาตรฐาน	ความเสี่ยงที่ยังไม่รู้	งด/ตรวจสอบ พบด้อยคุณ	การปรับปรุงมาตรฐาน ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ/ หมายเหตุ
			<p>๔. พัฒนาครัวเรือนและเด็กในภาค เชื้อชาติมาพร้อมและส่งเสริม พัฒนาการจัดประชุมการณ์ เรียนรู้อย่างสมมติ</p> <p>๕. ส่งเสริมความเข้มแข็งให้กับ ผู้ปกครองในกรุงเทพฯและ ผลงานที่นำเสนอฝากรถและในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>๔. พัฒนาครัวเรือนและเด็กในภาค เชื้อชาติมาพร้อมและส่งเสริม พัฒนาการจัดประชุมการณ์ เรียนรู้อย่างสมมติ</p> <p>๕. ส่งเสริมความเข้มแข็งให้กับ ผู้ปกครองในกรุงเทพฯและ ผลงานที่นำเสนอฝากรถและในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</p>

กระบวนการปฏิบัติงานในครุภารติ กิจกรรม/ค้านข้อง้างที่ประมีน และดูประดังศักดิ์ของกรุงศรีฯ	ความเสียหายที่ยังไม่ถูก พบจุดอ่อน	งาน/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงกรุงศรีฯ ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ/ หมายเหตุ
ให้ทางกองค์กรธาราส่วน สำนักงานอธิการบดี และศูนย์กลางเทคโนโลยี ดูแล/ประเมินมาตรฐานคุณภาพ ดูแล ๔. กำกันผู้ไม่พึงบ้านແฉ้งการ เสียศรัทธาหรือพยายามมิ่งเม้น ของผู้ผลิตวิสาหกิจ ทำให้การ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผิดหลาด ผู้รับเงินลงทะเบียนเข้ามา ความต่อเนื่องในการรับเงิน สูงครัวเรือน	๓. ประสานงานกับผู้นำ หน่วยในการสำรวจชุมชน ผู้สงเคราะห์ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ให้เป็นปัจจุบัน ๔. การจ่ายเงินลงเดือนภาษี การโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร/ การมอบอำนาจในการรับเงิน สูงครัวเรือน ๕. การตรวจสอบรายการที่ออก รายรับราย支ของครัวเรือน	การปรับปรุงกรุงศรีฯ ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ/ หมายเหตุ	

ชื่อผู้รายงาน.....  
*PK*

(นายสมนึก เลี้ยงธรรม)

ตำแหน่ง นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองข่าม

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

**สำนักปลัด อธิการบดีหารส่วนดำเนินแผนของชุมชน**

**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของกระบวนการคุณภาพใน**

**ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2559**

องค์ประกอบของการควบคุณภาพใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุณ</b></p> <p>มีการสร้างบรรยายภาคของกระบวนการคุณเพื่อให้เกิดทัศนคติซึ่งต่อการควบคุณภายใน โดยให้ความสำคัญกับความเชื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งการปฏิบัติตามเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจและอ่านเข้าใจได้ทันที รวมทั้งมีความรู้ความสามารถสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>2.1 กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>กิจกรรมนี้ได้มีการดำเนินการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ โดยประชาชนให้ความสนใจเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดประชาคม เพื่อนำเสนอโครงการ/กิจกรรม เพื่อพัฒนาท้องถิ่นของตน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุณไม่ต้องนำไปจัดทำแทนปรับปรุง</p> <p><b>2.2 กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ</b></p> <p>เป็นกิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วและบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังพบความเสี่ยงเดิมอีกเนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ควบคุมได้ยาก ความเดือนร้อนของรายภัยเป็นไปตามฤดูกาลจึงต้องมีการทำแผนปรับปรุงต่อไป</p>	<p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น 6 งาน คือ 1) งานบริหารงานทั่วไป 2) งานนโยบายและแผน 3) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 4) งานกฎหมายและคดี 5) งานบริการสาธารณะ และ 6) งานส่งเสริมการเกษตร จากการวิเคราะห์ประเมินผลทางองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุณภายในระดับบุคคลกระบวนการตรวจสอบการควบคุณภายใน พ.ศ. 2544 มีผลการประเมิน ดังนี้</p> <p>1. มีการดำเนินการปรับปรุงบรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน 2 กิจกรรม ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.1 กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</li> <li>1.2 กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโภคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก).</li> </ul> <p>2. มีการดำเนินการปรับปรุงแล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ยังพบความเสี่ยงเดิมอีก จำนวน 2 กิจกรรม คือ (1)กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ ความเสี่ยงคือ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ควบคุมได้ยาก ความเดือนร้อนของรายภัยเป็นไปตามฤดูกาลจึงต้องมีการท作แผนปรับปรุงต่อไป (2)กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านบุคคล คือเนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนระบบของพนักงานส่วนท้องถิ่นจากระบบซึ่งเป็นระบบแท่ง ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับระเบียบการปฏิบัติงานด้านนี้หลายระเบียบ และยังไม่ชัดเจนในบางเรื่องเกี่ยวกับการบริหารงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ชื่อสรุป
<p><b>2.3 กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก)</b></p> <p>เป็นกิจกรรมที่ได้มีการศึกษาดูแลอย่างบุคคล โดยงบประมาณขององค์กร บริหารส่วนตำบลของขาม และงบประมาณจาก กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.หมู่บ้าน ซึ่งได้มี การจัดทำโครงการ ในการกำจัดลูกน้ำที่อยู่ในบ้าน ที่เป็น ภายนอก ซึ่งบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมไม่ ต้องนำไปทำแผนปรับปรุง</p>	<p>บุคคล ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะต้องนำไปทำแผนการ ปรับปรุงต่อไป</p> <p>3. พนักงานเดี่ยวใหม่เพิ่มอีกจำนวน ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ความเสี่ยงที่ พนักงานไม่สอดคล้องกับศักยภาพ งบประมาณ ความต้องการของประชาชนมีมากและ ระเบียบกฎหมายกำหนดให้ใช้แผนพัฒนาเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายของ อบต.</p>
<p><b>2.4 กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านบุคคล</b></p> <p>เป็นกิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการวัดถุประสงค์ ของการควบคุม โดยมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยตรง เข้ารับการฝึกอบรมความรู้ในเรื่องเฉพาะ ตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง และมีการตรวจทานงานด้าน บุคคลโดยหัวหน้าสำนักปลัด เพื่อตรวจสอบความ ถูกต้องของการปฏิบัติงาน แต่เนื่องจากมีการ ปรับเปลี่ยนระบบของพนักงานส่วนท้องถิ่นจากระบบ ที่เป็นระบบแห่ง ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับ ระเบียบการปฏิบัติงานด้านเมืองรายระเบียง และยังไง ชัดเจนในบางเรื่องเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ทำ ให้เกิดความเสี่ยงที่จะต้องนำไปทำแผนการปรับปรุง ต่อไป</p>	<p>สรุปได้ว่า มี 2 กิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม และมี 2 กิจกรรม ที่มีการดำเนินการแล้วแต่ยังพบความเสี่ยงเดินอยู่ ซึ่ง จำเป็นต้องมีการนำไปวางแผนการควบคุมต่อไป</p>
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>3.1 กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ธรรมชาติ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>มีเจ้าหน้าที่บังคับและบรรเทาสาธารณภัย รับผิดชอบงานด้านการช่วยเหลือผู้ประสบภัยโดยตรง</li> <li>ออกคำสั่งแต่งตั้งจัดเริ่มรักษาระบบ ตลอดภัยในห้วงเวลาที่มักเกิดภัยธรรมชาติ</li> </ol>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>3.2 กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคคล</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านบุคคลโดยตรงในตำแหน่ง บุคลากร</li> <li>2. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในตำแหน่งงานที่รับผิดชอบโดยตรง</li> </ol> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน หมายความต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของ การดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันทีและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต.ทราบ</p>	

#### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบว่าจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการรับปรุงระบบควบคุมภายใน ของภารกิจเดิม 2 กิจกรรม คือ (1) กิจกรรมการซ่อมเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ และ (2) กิจกรรมการบริหารงานด้านบุคคล

ช่องสูบได้ร่วม มี 2 กิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการแล้วแต่ยังพบความเสียหายอยู่ จึงจำเป็นต้องมีการนำไปปะรังแผนการ  
ควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน..... ๑๖

(นายคำพันธ์ ศรีไยอี้)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ 10 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2559

## สำนักงานปลัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งจังหวัด

## รายงานการประชุมคณะกรรมการปรับปรุงมาตรฐานบริการด้วยตนเอง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559  
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

ภาระปัจจุบันของบุคลากร	ภาระปัจจุบันของบุคลากร	ภาระปัจจุบันของบุคลากร	ภาระปัจจุบันของบุคลากร	ภาระปัจจุบันของบุคลากร
ภาระงานการปฏิบัติงาน/ โครงสร้าง/กิจกรรม/ค่านิยมของบุคคลที่ ได้รับมอบหมายและติดตามดูแล	ภาระงานการปฏิบัติงาน/ โครงสร้าง/กิจกรรม/ค่านิยมของบุคคลที่ ได้รับมอบหมายและติดตามดูแล	ภาระงานการปฏิบัติงาน/ โครงสร้าง/กิจกรรม/ค่านิยมของบุคคลที่ ได้รับมอบหมายและติดตามดูแล	ภาระงานการปฏิบัติงาน/ โครงสร้าง/กิจกรรม/ค่านิยมของบุคคลที่ ได้รับมอบหมายและติดตามดูแล	ภาระงานการปฏิบัติงาน/ โครงสร้าง/กิจกรรม/ค่านิยมของบุคคลที่ ได้รับมอบหมายและติดตามดูแล
1. ภาระงานของบุคคลที่มีภาระหนักมาก ที่ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และต้องมีความต้องการที่ต้องใช้เวลามาก ในการดูแลและติดตามดูแล				

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการกิจกรรมด้านช่องทาง ที่ประเมินและวัดมุ่งประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสียหายที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
2. กิจกรรม ภาระปฏิบัติงานด้าน บุคลาล <u>วัฒนธรรมองค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน บุคลาลเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ และวิธีปฏิบัติ	1. มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานด้าน บุคลาล โดยตรงใน ตำแหน่ง บุคลากร ให้กิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ บุคลาลเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ และวิธีปฏิบัติ	เป็นความเสียหายที่สามารถ ควบคุมได้ จากการที่ เจ้าหน้าที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานและให้ เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง	มีการเปลี่ยนระบบการ บริหารงานบุคคลซึ่งจะ <sup>3</sup> มีผู้อำนวยการฝึกอบรม จัดอบรมซึ่งเป็นระบบ แบบร่วมกัน แต่ยังคง มีผู้อำนวยการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง	1. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม ตามกำหนด สำนักงานปศุสัตว์	30 ก.ย. 2560		
	2. ลงเอยด้วยการรับผิดชอบ ตามที่ได้กำหนดไว้	เจ้าหน้าที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานและให้ เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง	เปลี่ยนแปลงทางระบบ การบริหารงานบุคคล ซึ่งจะไม่มีความต่อเนื่อง ทำให้การฝึกอบรม ขาดเกี้ยวคล้องไม่อาจ ได้	2. สร้างแรงจูงใจให้ การทำงานและการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน 3. ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ งานต่างๆ บุคลาลโดย หัวหน้าสำนักงานปศุสัตว์ เพื่อรับรอง	คงอยู่	คงอยู่	

ข้อผู้ร้ายงาม.....

(นายชัยภักดี พัฒนา)

ตำแหน่ง  
หัวหน้าสำนักงานปศุสัตว์

วันที่ 10 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2559

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            มีการสร้างบรรยายกาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติดนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตามสภาพแวดล้อม การควบคุมแล้ว จากสภาพแวดล้อมภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. มีการปรับปรุงแล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพบความเสี่ยงเดิมคือ จำนวน 2 กิจกรรม คือ               <ul style="list-style-type: none"> <li>1.1 กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงคือมีการเปลี่ยนแปลงเอกสารลิฟท์ และการแบ่งแยกที่ดิน จึงได้มีการออกสำรวจข้อมูลภาคสนามใหม่และเจ้าหน้าผู้รับผิดชอบยังไม่มีความเชี่ยวชาญ การปฏิบัติงานจึงไม่บรรลุวัตถุประสงค์</li> <li>1.2 กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 ความเสี่ยงคือ เกิดความผิดพลาดในการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างฯ เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลเป็นคนเดียวกัน</li> </ul> </li> </ul>
<p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b>            2.1 กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>มีการดำเนินการแล้วแต่ยังไม่แล้วเสร็จ และยังพบความเสี่ยงเดิมคือ มีการเปลี่ยนแปลงเอกสารลิฟท์ และการแบ่งแยกที่ดิน จึงได้มีการออกสำรวจข้อมูลภาคสนามใหม่และเจ้าหน้าผู้รับผิดชอบยังไม่มีความเชี่ยวชาญ ยังต้องทำแผนปรับปรุงต่อไป</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>2.2 กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น จากการที่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลฯ เป็นบุคคลเดียวกัน อาจเกิดความผิดพลาดในการบันทึกข้อมูล ซึ่งต้องทำแผนปรับปรุงต่อไป</p>	<p>ชี้งการกิจ 2 กิจกรรมนี้ ต้องนำไปวางแผนการควบคุมต่อไป</p>
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>3.1 กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภายในและทะเบียนทรัพย์สิน</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ภายในและทะเบียนทรัพย์สินอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาความรู้ในด้านระเบียบต่างๆ ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน</li> <li>ปรับปรุงอุปกรณ์เครื่องมือที่มีอยู่อย่างจำกัดให้มีความทันสมัย พร้อมใช้งานอยู่เสมอ</li> </ol> <p><b>3.2 กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ 2</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>จัดหาเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติงานช่วยในการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ระยะที่ 2</li> <li>ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการบันทึกข้อมูลฯ เพื่อพัฒนาความรู้ในด้านระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน</li> </ol>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>4.1 นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียนหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>4.2 การประสานงานภายในและภายนอกของส่วนราชการ  <ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</li> <li>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางส่วนราชการ สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงานกับเมืองตราอำเภอ, ศลังจังหวัด และท้องถิ่นจังหวัด</li> </ul> </p> <p>4.3 การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปที่สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด สำนักบริหารการคลังท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต.ทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p>	

## ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 พบว่าด้วยอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน การดำเนินการติดตามประเมินผลบรรลุวัตถุประสงค์ ภารกิจ 2 กิจกรรม ดีอ (1) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สิน การดำเนินการติดตามประเมินผลยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และ (2) กิจกรรมการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 การดำเนินการติดตามประเมินผลยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ดังนั้นความเสี่ยงของภารกิจ ทั้ง 2 กิจกรรมต้องวางแผนการควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางชัยวณี เขตราชยา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

กองคลัง ยงค์การบริหารส่วนตำบลหนองนา

รายงานการประเมินผลและภารรับประทานงบประมาณรายจ่ายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ต้านชุมชนฯ ที่ประเมินและวัด pursuant ตาม กรอบคุณภาพ		การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1. กิจกรรม การจัดทำแผนที่ ภัยและพัฒนาทรัพยากร น้ำและน้ำดื่มน้ำให้ ทันสมัย	1. มีการปรับปรุง ภัยและพัฒนาทรัพยากร น้ำและน้ำดื่มน้ำให้ ทันสมัย	- การวางแผนในการ ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภัยและพัฒนาทรัพยากร น้ำและน้ำดื่มน้ำให้ ทันสมัย	1. ขนาดการวางแผนในคราว น้ำและน้ำดื่มน้ำให้ ทันสมัยจะเปลี่ยน จากการเก็บข้อมูล เตรียม ซัดเจนเพื่อเป็น <sup>ที่</sup> ข้อมูล และการบันทึก ข้อมูล ไม่พอดีเพียงกับ <sup>ที่</sup> บริบททาง น้ำท้าและอาจไม่ประสบ <sup>ที่</sup> ผลลัพธ์	1. ขนาดการวางแผนในคราว น้ำและน้ำดื่มน้ำให้ ทันสมัยจะเปลี่ยน จากการดำเนินงานให้ เป็นรูปธรรมที่ ทำการเก็บข้อมูล เตรียม ซัดเจนเพื่อเป็น <sup>ที่</sup> ข้อมูล และการบันทึก ข้อมูล ไม่พอดีเพียงกับ <sup>ที่</sup> บริบททาง น้ำท้าและอาจไม่ประสบ <sup>ที่</sup> ผลลัพธ์	1. วางแผนชั้นตอน การดำเนินงานให้ เป็นรูปธรรมที่ ทำการเก็บข้อมูล เตรียม ซัดเจนเพื่อเป็น <sup>ที่</sup> ข้อมูล และการบันทึก ข้อมูล ไม่พอดีเพียงกับ <sup>ที่</sup> บริบททาง น้ำท้าและอาจไม่ประสบ <sup>ที่</sup> ผลลัพธ์	30 ก.ย. 2560 ภายใน 3 วัน	กระบวนการ จัดทำ จำเป็นต้องมี การปฏิบัติตาม ต่อเนื่องและใช้ เวลาในการ จัดทำ	กระบวนการ จัดทำ

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ค้านข้อบังคับ ที่ประมูลและตกลงประ拯救ชัชช่อง	การควบคุมที่มีอยู่	การเปลี่ยนแปลงการ ควบคุม	ความเสียที่ยังคงอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	การทำด้วยวิธี/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
2. ริบกธรรม ภารบันทึกข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้างโดยบริษัทเอกชน ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 วัสดุประสงค์ เพื่อใช้ในการรับน้ำที่มีมาตรฐาน จัดซื้อจัดจ้างโดยบริษัทเอกชน ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 ตามแนวทาง กำหนดของ กรมวิชาการ กรมบัญชีกลาง จัดซื้อจัดจ้างโดยบริษัทเอกชน ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 ตามแนวทาง กำหนดของ กรมบัญชีกลาง	- การรับน้ำที่มีมาตรฐาน จัดซื้อจัดจ้างฯ บันทึก <sup>ตามระบบ e-GP ระยะที่ 2</sup> กำหนดของ เพื่อให้การรับน้ำที่มีมาตรฐาน จัดซื้อจัดจ้างโดยบริษัทเอกชน ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 เป็นไป <sup>ตามแนวทาง กำหนดของ กรมบัญชีกลาง</sup>	- ภาษีบริษัทฯ ผู้ผลิตในระบบ โดยวิธีตกลงราคานิ่ง ภาษีของจัดซื้อจัดจ้าง ตามแนวทาง กำหนดของ กรมบัญชีกลาง	1. ผู้ปฏิบัติงานต่อ พัสดุและผู้ประเมินค่าซื้อขาย การจัดซื้อจัดจ้างฯ บุคลากรฝ่ายวิเคราะห์ ระบบ e-GP ระยะที่ 2 กำหนดของ เพื่อให้การรับน้ำที่มีมาตรฐาน จัดซื้อจัดจ้างโดยบริษัทเอกชน ในระบบ e-GP ระยะที่ 2 เป็นไป <sup>ตามแนวทาง กำหนดของ กรมบัญชีกลาง</sup>	1. จัดทำได้ตามที่ เพื่อปฏิบัติงานซื้อขาย ในการปั้นศักยภาพ 2. ส่งเจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการ อบรมในหลักสูตรที่ กำหนดของ 3. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในการพัฒนา ศักยภาพ	30 ก.ย. 2560 กฤษณ์ 2 ແລະງານ ลักษณะจัดจ้าง โดยวิธีตกลงราคานิ่ง ราคา ประมาณ ราคาน้ำ ผู้ปฏิบัติงาน เพียงครั้งเดียว	การบันทึก ข้อมูลในระบบ e-GP ระยะที่ 2 และงาน จัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีตกลงราคานิ่ง กำหนดของ กรมบัญชีกลาง ตามแนวทาง กำหนดของ กรมบัญชีกลาง

.....  
  
 ชื่อผู้รายงาน.....  
 (นางสาวภูเรือน เจริญรักษ์)  
 ตำแหน่ง  
 ผู้อำนวยการกองคลัง  
 วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

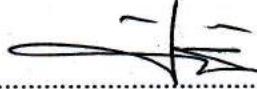
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <p>มีการสร้างบรรยายกาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภัยใน โดยให้ความสำคัญกับความชื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ร่วมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภัยในตามสภาพแวดล้อม การควบคุมแล้ว จากสภาพแวดล้อมภัยใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภัยใน ผลการประเมิน คือ มีการดำเนินการปรับปรุงแล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม ยังพบความเสี่ยงเดิมอยู่อีก คือ กิจกรรมด้านการซ้อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค ความเสี่ยงคือ จากการที่งานมีปริมาณมากขึ้น มีเจ้าหน้าที่เพียงคนเดียวทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า อีกทั้งอุปกรณ์ และเครื่องทุนแรงในการซ้อมแซมไฟฟ้าไม่พร้อม ขาดรถกระเช้าไฟฟ้า และอุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าดูด ซึ่งกิจกรรมนี้ ต้องนำไปวางแผนการควบคุมต่อไป</p>
<b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการซ้อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค เป็นกิจกรรมที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ซึ่งบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ยังพบความเสี่ยงเดิมอีก จึงต้องทำแผนปรับปรุงต่อไป จากการที่งานมีปริมาณมากขึ้น มีเจ้าหน้าที่เพียงคนเดียวทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า อีกทั้งอุปกรณ์ และเครื่องทุนแรงในการซ้อมแซมไฟฟ้าไม่พร้อม ขาดรถกระเช้าไฟฟ้า และอุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าดูด</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังทำงานด้วยความรอบคอบในการทำงาน</li> <li>๒. ขอความร่วมมือจากสำนักปลัดสนับสนุนรถน้ำแท่นรถกระเช้าไฟฟ้าและบุคลากรในการช่วยซ่อมแซมไฟฟ้า</li> </ol> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีการนำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนการสื่อสารทาง โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อให้มีการติดต่อสื่อสารที่ทันท่วงที สามารถปฏิบัติงานได้ตามกำหนดเวลา</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ปรับปรุงใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปที่สำนักงานห้องถีนจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต.ทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p>	

## ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบว่าดุลยอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ของกิจกรรม ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมคือ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูป ซึ่งต้องวางแผนการควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายศรีศักดิ์ ศรีบุรี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงครุภัณฑ์ภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการกิจกรรมที่งานของงาน ที่ประเมินและติดตามประเมิน	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังคงอยู่	การรับประทานการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. บริการชุมชน ด้านการซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณูป โภชนาประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานตามการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะเป็นไป ด้วยความรวดเร็ว ลดภาระ แรงงานครัวครัวและส่งเสริม น้ำใจความร่วงโรย สร้างความ สัมพันธ์สนับสนุนระหว่าง หน่วยงานระดับชุมชนและ บุคลากรในการช่วย ประชาชุมชนผู้สูงอายุในชุมชนค้ำคืน	๑. กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานด้วยความ ระมัดระวังทั้งทางด้าน ความครอบคลุมในภาร ที่ต้องการมีผลต่อ การทำงานของชุมชนและติดตาม การทำงานของชุมชนและติดตาม ให้พัฒนาเพื่อรองรับ ในระดับที่สูงขึ้นไม่ได้ เพียงพอต่อการดำเนิน สำเร็จตามภาระและ บุคลากรในการช่วย ประชาชุมชนให้ดี	มีการกำหนดแนวทาง ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ ได้ทราบถึงวิธีการมีผลต่อ การทำงานของชุมชนและติดตาม การทำงานของชุมชนและติดตาม ให้พัฒนาเพื่อรองรับ ในระดับที่สูงขึ้นไม่ได้ เพียงพอต่อการดำเนิน สำเร็จตามภาระและ บุคลากรในการช่วย ประชาชุมชนให้ดี	หากการที่งานมีปริมาณ มากขึ้น ไม่ได้มาตรฐานที่ต้อง <sup>การ</sup> ตามเดิมทำให้การ ปฏิบัติงานติดขัด และการซ่อมแซมไม่ได้ ตามที่ต้องการซึ่งจะส่งผล ให้พัฒนาเพื่อรองรับ ในระดับที่สูงขึ้นไม่ได้ เพียงพอต่อการดำเนิน สำเร็จตามภาระและ บุคลากรในการช่วย ประชาชุมชนให้ดี	ผู้บังคับบัญชา เบื้องต้น	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ ไฟฟ้า	การปฏิบัติงาน ด้านการ ซ่อมแซมไฟฟ้า ต้องใช้ความ รับผิดชอบ ของผู้ดูแล ระบบงานและ รวมทั้งผู้ดูแล อย่างมีประสิทธิภาพ ห้องปฏิบัติงานต้อง ทำความสะอาดและ จัดเรียงให้ดี

ผู้ผู้ร่วมงาน.....

(นายศรีรัตน์ ลิริบุรี)  
ผู้อำนวยการกองฯ

๑๓๘  
เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองห้อง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

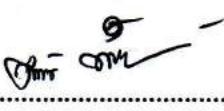
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2559

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>มีการสร้างบรรยากาศของ การควบคุมเพื่อให้เกิด ทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญ กับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการ ดำเนินการ มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลัก ธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการ ปฏิบัติที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตามเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับ มอบหมาย</p>	<p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุม ภายในตามสภาพแวดล้อมการควบคุมแล้ว โดย วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน คือ</p> <p>มีการดำเนินการปรับปรุงแล้ว แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังพบความเสี่ยงเดิมอยู่อีกคือ กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยงที่ยังพบอยู่คือ ผู้ปกครองยังมีค่านิยมในการส่งบุตรหลานเข้า เรียนในโรงเรียนเอกชน การประชาสัมพันธ์ยังไม่เข้าถึง ผู้ปกครอง ซึ่งการกิจกรรมนี้ต้องนำไปวางแผนการ ควบคุมต่อไป</p>
<p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>1. กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการปรับปรุงแล้วแต่ ยังพบความเสี่ยงเดิมอยู่อีกจึงต้องนำไปจัดทำแผน ปรับปรุงต่อไป</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>3.1 กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก            - ประชาสัมพันธ์ และอบรมให้ความรู้และความเข้าใจกับผู้ปกครองก่อนการตัดสินใจที่จะส่งบุตรหลานเข้าเรียน            - ผู้ปกครองที่ต้องเดินทางรับ – บุตรหลานของตนเข้าเรียนที่ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของ อบต.หนองขาม มีความสะดวก รวดเร็วในการเดินทาง เพราะไม่ต้องเดินทางไกล</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทุกรูปแบบมาบริหารความเสี่ยง โดยใช้ติดต่อ ติดตาม ข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ การปฏิบัติราชการต่างๆ เพื่อให้มีการปฏิบัติได้ทันท่วงที และตามเวลาที่กำหนด</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถาม โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต.ทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p>	

## ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ  
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมใน พ.ศ. 2554 พนบว่า จุดอ่อนที่เป็น<sup>๗</sup>  
ความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ของภารกิจ 1  
กิจกรรม คือ กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งต้องมีการจัดทำแผนการการปรับปรุงต่อไป

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นางสาวฝน วงศ์เหลี่ยม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ 18 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2559

แบบ นย.2

กองการศึกษา องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองงาม

รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีเดือนตุลาคมที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2559

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ดำเนินงานที่ประในแต่ละ วันดูประتفاعช่องการควบคุม	กิจกรรม ส่งเสริมการเรียนรู้ใน ฐานพัฒนาศักดาสัก วัดบุรพาราษฎร์	การควบคุมพื้นที่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเต็งที่ซึ่งมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดการ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1. เพื่อเป้าหมายพัฒนาการเรียนการ สอนของเด็กอนุบาลวัย สองขวบ	1. ให้ภาระครุภัณฑ์การเรียน เรียนการสอนแก่ ผู้ปกครองนักเรียน 2. จัดการเรียนการสอน ตามมาตรฐานทาง การศึกษา	1. ประชานี้เป็นพื้นที่การ เรียนการสอนแก่ ผู้ปกครองนักเรียน 2. จัดการเรียนการสอน ตามมาตรฐานทาง การศึกษา	1. การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากควบคุม และติดตาม ในการดำเนิน และพัฒนา ในการบริหารผู้ดู แล้วจัดทำแผนการ ให้เด็ก	1. ประชานี้เป็นพื้นที่ซึ่งมี ผู้ปกครองที่มีบุตรหลานที่อยู่ใน โภชครະและไม่เข้าศึกษาในโรงเรียน อย่างต่อเนื่อง 2. ผู้ปกครองมีภาระ ดูแลเด็กในช่วง เวลาครุภัณฑ์การเรียน	1. ประชานี้เป็นพื้นที่ซึ่งมี ผู้ปกครองที่มีบุตรหลานที่อยู่ใน โภชครະและไม่เข้าศึกษาในโรงเรียน อย่างต่อเนื่อง 2. ผู้ปกครองมีภาระ ดูแลเด็กในช่วง เวลาครุภัณฑ์การเรียน	30 ก.ย. 2560 กองการศึกษา	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินเด็กดูประสมค์ ของความคุณ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความสัมพันธ์ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
				<p>3. พัฒนาการเรียนการสอนให้ กับนักเรียนมากขึ้นตามการสอน ปัจจุบันตลอดจนถึงพัฒนาทางด้าน การศึกษา</p> <p>4. พัฒนาครุภัณฑ์และเครื่องในการเรียน ความพร้อมและพัฒนาการจัด ประถบการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>5. สร้างความตื่นเต้นให้กับ ผู้ปกครองในการดูแลบุตรหลานที่ นำมาสู่กิจกรรมในครั้งนี้พัฒนาเด็กเล็ก</p>	 	<p>ชื่อผู้รายงาน.....  (นางสาวยุพา หงษ์เหลี่ยม)</p> <p>ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา</p> <p>วันที่ 18 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2559</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น</li> <li>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานการออกจ่ายเบี้ยยังชีพ</li> <li>- เพื่อการบริการประชาชน และอำนวยความสะดวกแก่ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ ในพื้นที่ตำบลหนองขาม ให้แก่ประชาชนผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ ในพื้นที่ตำบลหนองขาม</li> </ul> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑. การจ่ายเงินลงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ผู้มีสิทธิไม่ได้รับเงินตามกำหนดเวลาที่นัดหมาย เนื่องจากติดภารกิจ และมีผู้สูงอายุ ผู้พิการ ย้ายออกจากพื้นที่โดยไม่ได้แจ้งให้ทราบ แต่มีเป็นส่วนน้อย และได้มีการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขไปแล้วบรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร และยังคงพบความเสี่ยงใหม่ดัง</p> <p>๒.๒. การจ่ายเงินลงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นเงินสด เสี่ยงต่อการสูญหาย</p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ</li> <li>- ประชุมเชิงปฏิบัติการแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพฯ เช่น วิธีการรับเงิน การจัดเตรียมเอกสาร หลักฐานที่ใช้ประกอบ กรณีที่เป็นผู้รับเบี้ยยังชีพแทน</li> <li>- จัดทำหนังสือขอความร่วมมือกับฝ่ายทะเบียน รายชื่อเจ้าหน้าที่ ประจำเดือน และประชาสัมพันธ์แผนการออกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ เป็นประจำทุกเดือนและล่วงหน้า ก่อนวันนัดหมายอย่างน้อย ๓ วันทำการ</li> </ul>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</li> <li>๒. งานสังคมลงเรื่องที่</li> <li>๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่าด้านที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจด้าน การจ่ายเงินลงเคราะห์ เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นเงินสด เสี่ยงต่อการสูญหาย จึงจำเป็นต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป</p>

## ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองขาม

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการรับเงินเบี้ยยังชีพเงินสด-เงินโอน</li> <li>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและจัดทำหนังสือแจ้งเวียนให้ผู้นำชุมชนเพื่อทราบ</li> <li>- มีการนำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ ตลอดจนการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร เพื่อให้มีการติดต่อสื่อสารที่ทันท่วงที</li> </ul>	
<p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และหัวหน้ากองสวัสดิการสังคม ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงฯ</li> </ul>	

**สรุปผลการประเมิน**

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม ที่ได้รับการดำเนินการปรับปรุงแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเรื่อง

– กิจกรรมการจ่ายเงินลงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ผู้มีสิทธิไม่ได้รับเงินตามกำหนดเวลาที่นัดหมาย และย้ายออกจากพื้นที่โดยไม่ได้แจ้งให้ทราบ ซึ่งมีเป็นส่วนน้อย และพบความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น ดัง

– กิจกรรมการจ่ายเงินลงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นเงินสด ซึ่งเสี่ยงต่อการสูญหายจึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวจารุยาวดน์ ปลายชัยภูมิ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการสัมมนา องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขาม  
รายงานลักษณะการประเมินและการปรับปรุงการควบคุมภัยใน  
สำหรับปีที่สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๗

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ดำเนิน �性งานที่ประเมินและ วัดทุประ拯救ชุมชนฯ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
บริหารจัดการภัยแล้ง <sup>1</sup> และระบบป้องกันภัยแล้ง เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต ของผู้สูงอายุ  คนพิการ และ ผู้ป่วย慢疾 รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายผู้สูงอายุเป็นอยู่ ที่ดีขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานการลดภัยแล้ง <sup>2</sup> ซึ่ง เพื่อกำรปรับเปลี่ยน  การ ลงทุนที่เป็นผู้รับภัยแล้งซึ่ง อาจมีภัยทางเศรษฐกิจ และชีวิตมนุษย์อย่างมาก ในปัจจุบัน ให้ได้ ประโยชน์ตามสังคม ให้แก่ ประชาชนผู้รับภัยแล้งซึ่ง ให้ ที่ดีขึ้นและยังช่วย	- จดทำครุฑ์สังกัด หานต หน้าที่ แหล่งน้ำ หมู่บ้าน ฯ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบบาน ดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ ประกบูมเข้าบ้านพักครัว เจ้าหน้าที่ ฝ่ายวิสาหกิจ ดำเนินงานด้านภัยแล้ง เช่น วิธีการรับเงิน  การ ลงทุนที่เป็นผู้รับภัยแล้งซึ่ง อาจมีภัยทางเศรษฐกิจ และชีวิตมนุษย์อย่างมาก ในปัจจุบัน ให้ได้ ประโยชน์ตามสังคม ให้แก่ ประชาชนผู้รับภัยแล้งซึ่ง ให้ ที่ดีขึ้นและยังช่วย	การประเมินผล ความคุ้มค่า	ความเสี่ยง ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	1. บรรปัตยกรรม - การจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพเป็นเงินสด เสีย ต่องานสูงมาก - ประกบูมเข้าบ้านพักครัว ให้มีภัยแล้ง	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๐ / ผู้อำนวยการร่าง เงินลงตัวสังคม ทั่วไปและต่อเนื่อง ๒. ภาระของบ้านฯ บริการให้ภาระจ่ายเงิน ลงตัวทั้งหมด	- ติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน ผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง - ตรวจสอบ ผู้ดูแลฯ ค้นหากิจ การผูกขาด
บริหารจัดการภัยแล้ง <sup>1</sup> และระบบป้องกันภัยแล้ง เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต ของผู้สูงอายุ  คนพิการ และ ผู้ป่วย慢疾 รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายผู้สูงอายุเป็นอยู่ ที่ดีขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานการลดภัยแล้ง <sup>2</sup> ซึ่ง เพื่อกำรปรับเปลี่ยน  การ ลงทุนที่เป็นผู้รับภัยแล้งซึ่ง อาจมีภัยทางเศรษฐกิจ และชีวิตมนุษย์อย่างมาก ในปัจจุบัน ให้ได้ ประโยชน์ตามสังคม ให้แก่ ประชาชนผู้รับภัยแล้งซึ่ง ให้ ที่ดีขึ้นและยังช่วย	- จดทำครุฑ์สังกัด หานต หน้าที่ แหล่งน้ำ หมู่บ้าน ฯ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบบาน ดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ ประกบูมเข้าบ้านพักครัว เจ้าหน้าที่ ฝ่ายวิสาหกิจ ดำเนินงานด้านภัยแล้ง เช่น วิธีการรับเงิน  การ ลงทุนที่เป็นผู้รับภัยแล้งซึ่ง อาจมีภัยทางเศรษฐกิจ และชีวิตมนุษย์อย่างมาก ในปัจจุบัน ให้ได้ ประโยชน์ตามสังคม ให้แก่ ประชาชนผู้รับภัยแล้งซึ่ง ให้ ที่ดีขึ้นและยังช่วย	การประเมินผล ความคุ้มค่า	ความเสี่ยง ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	1. บรรปัตยกรรม - การจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพให้ผู้ดูแลฯ ผู้ดูแล หรือผู้ดูแลภัยแล้ง โดยไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบก่อนการปฏิบัติ ทางบังคับการบริหาร ส่วนตำบลทราบ สถานทุกบุคลากรไม่ สนใจจดเขียนลงนาม ให้ผู้ดูแลฯ หรือผู้ดูแล ภัยแล้งทุกคนทราบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๐ / ผู้อำนวยการร่าง เงินลงตัวสังคม ทั่วไปและต่อเนื่อง ๒. ภาระของบ้านฯ ประเมินผลการ ดำเนินงานจ่ายเงิน ลงตัวทุกคนทราบ	- ติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน ผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง - ตรวจสอบ ผู้ดูแลฯ ค้นหากิจ การผูกขาด
บริหารจัดการภัยแล้ง <sup>1</sup> และระบบป้องกันภัยแล้ง เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต ของผู้สูงอายุ  คนพิการ และ ผู้ป่วย慢疾 รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายผู้สูงอายุเป็นอยู่ ที่ดีขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานการลดภัยแล้ง <sup>2</sup> ซึ่ง เพื่อกำรปรับเปลี่ยน  การ ลงทุนที่เป็นผู้รับภัยแล้งซึ่ง อาจมีภัยทางเศรษฐกิจ และชีวิตมนุษย์อย่างมาก ในปัจจุบัน ให้ได้ ประโยชน์ตามสังคม ให้แก่ ประชาชนผู้รับภัยแล้งซึ่ง ให้ ที่ดีขึ้นและยังช่วย	- จดทำครุฑ์สังกัด หานต หน้าที่ แหล่งน้ำ หมู่บ้าน ฯ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบบาน ดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ ประกบูมเข้าบ้านพักครัว เจ้าหน้าที่ ฝ่ายวิสาหกิจ ดำเนินงานด้านภัยแล้ง เช่น วิธีการรับเงิน  การ ลงทุนที่เป็นผู้รับภัยแล้งซึ่ง อาจมีภัยทางเศรษฐกิจ และชีวิตมนุษย์อย่างมาก ในปัจจุบัน ให้ได้ ประโยชน์ตามสังคม ให้แก่ ประชาชนผู้รับภัยแล้งซึ่ง ให้ ที่ดีขึ้นและยังช่วย	การประเมินผล ความคุ้มค่า	ความเสี่ยง ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	1. บรรปัตยกรรม - การจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพให้ผู้ดูแลฯ ผู้ดูแล หรือผู้ดูแลภัยแล้ง โดยไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบก่อนการปฏิบัติ ทางบังคับการบริหาร ส่วนตำบลทราบ สถานทุกบุคลากรไม่ สนใจจดเขียนลงนาม ให้ผู้ดูแลฯ หรือผู้ดูแล ภัยแล้งทุกคนทราบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๐ / ผู้อำนวยการร่าง เงินลงตัวสังคม ทั่วไปและต่อเนื่อง ๒. ภาระของบ้านฯ ประเมินผลการ ดำเนินงานจ่ายเงิน ลงตัวทุกคนทราบ	- ติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน ผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง - ตรวจสอบ ผู้ดูแลฯ ค้นหากิจ การผูกขาด

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองขะเฆ่

รายงานผลการประเมินและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีที่สิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	การผิดพลาดที่ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ยังคงเป็นไปตามกำหนด เวลาและลักษณะก่อนวัน นัดหมายอย่างน้อย ๓ วัน ทำการ	ต่อยอดศักยภาพ ผู้คนและส่งเสริมการดำเนิน การที่มีประสิทธิภาพ โดยยังคงพัฒนาศักยภาพ ให้สามารถนำ สิ่งที่ได้มา ทำให้การ ดำเนินการมีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น	- กำเนิดผู้ใหญ่บ้าน และนายอำเภอที่รับผิดชอบ ย้ายมาสำนักงานของผู้มี อำนาจสั่งการฯ ให้ดำเนินการตามกำหนด เวลาและลักษณะก่อนวัน นัดหมายอย่างน้อย ๓ วัน ทำการ	๔. การตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ ทั้งปีนราษฎร์ฯ ตาม ที่ได้ตั้งไว้	๕. การติดตาม ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการตามกำหนด เวลาและลักษณะก่อนวัน นัดหมายอย่างน้อย ๓ วัน ทำการ	ผู้รับผิดชอบ	

ผู้ฝึกฯ

(นางสาวจารุยาลดา ปลายน้ำภูมิ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗