

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>สำนักปลัดฯ</b> <b>1. ด้านกฎหมาย</b></p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การปฏิบัติงานของ องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ทุกขั้นตอน</p>	<p>1. ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยตรง ทำให้การ ตรวจสอบเอกสารและการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมายและเรื่องต่างๆ เกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจ ทำให้หน่วยงานเกิดความ เสียหายได้</p>	<p>1. คำสั่งมอบหมายงาน 2. มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้าน กฎหมายเป็นการ เฉพาะ</p>	<p>1. ควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมไม่ ชัดเจน 2. มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด</p>	<p>1. ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยตรง ทำให้การ ตรวจสอบเอกสารและการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมายและเรื่องต่างๆ เกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจ ทำให้หน่วยงานเกิดความ เสียหายได้</p>	<p>1. ปรับปรุงคำสั่งแบ่ง งานให้ชัดเจนกรณี ผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ให้ มอบหมายผู้อื่นทำงาน แทน 2. จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่เพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ปลัด อบต. - หน.สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>2. ด้านงานบริหารงานบุคคล</b></p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต. และเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง 3 ปี</li> <li>2. การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง</li> <li>3. ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน</li> <li>4. มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีแผนอัตรากำลัง 3 ปี</li> <li>2. มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมไม่ชัดเจน</li> <li>2. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด</li> <li>3. มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง 3 ปี</li> <li>2. การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง</li> <li>3. ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน</li> <li>4. มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณหรือภารกิจที่ปฏิบัติงานจริง</li> <li>2. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>3. ส่งเสริมขวัญและกำลังใจในการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน</li> <li>4. ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปลัด อบต.</li> <li>- หน.สำนักปลัด</li> <li>- นักทรัพยากรบุคคล</li> </ul>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>3. ด้านการจัดทำประชาคม</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม คิดร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหา ในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>	<p>1. ประชาชนเข้าร่วม ประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นน้อยมากเมื่อ เปรียบเทียบกับสัดส่วน ของประชากร/ครัวเรือน ทั้งหมด</p>	<p>1. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบและเข้า ร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>1. เปรียบเทียบจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุมกับ จำนวนประชากรในแต่ละ หมู่บ้านทั้งหมด</p> <p>2. บันทึกรายงานการ ประชุมที่ระบุรายชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละ หมู่บ้าน</p>	<p>1. ประชาชนเข้าร่วม ประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นน้อยมากเมื่อ เปรียบเทียบกับสัดส่วน ของประชากร/ครัวเรือน ทั้งหมด</p>	<p>1. ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมี ส่วนร่วมในการวางแผน พัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2. สร้างแรงจูงใจในการ เข้าร่วมจัดทำประชาคม</p>	<p>- ปลัด อบต. - นักวิเคราะห์ฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>4. ด้านการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศทุกวัย</p>	<p>1. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น 2. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ</p>	<p>1. ส่งเสริมกิจกรรมเด็ก และเยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง 2. ตรวจสอบสารเสพติดใน กลุ่มเสี่ยง</p>	<p>มีการควบคุมแต่ยังไม่ ทั่วถึง</p>	<p>1. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น 2. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ</p>	<p>1. จัดให้มีการอบรมโทษ ของยาเสพติดในกลุ่ม เสี่ยงอย่างต่อเนื่อง 2. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้ เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศทุก วัย เช่น การสร้างจิตอา สาร กีฬาต้านยาเสพติด กิจกรรมพี่สอนน้อง  เป็นต้น</p>	<p>- ปลัด อบต. - หน.สำนักปลัด - นักป้องกันฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>5. ด้านงานส่งเสริมการเกษตร</b></p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม วัตถุประสงค์ของการควบคุม 1. เพื่อให้ประชาชนส่วนใหญ่ ในพื้นที่ที่ประกอบอาชีพ เกษตรได้รับความรู้ในการ บริหารจัดการด้านการเกษตร อย่างถูกต้องเหมาะสม และมี รายได้จากผลผลิตทาง การเกษตรเพิ่มขึ้น</p>	<p>1. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้ด้านการเกษตร</p> <p>2. ประชาชนประสบ ปัญหาด้านการเกษตรจาก ภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าว ไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช</p>	<p>มีการมอบหมายงานให้ นักวิเคราะห์ฯ รับผิดชอบงานด้าน การเกษตร</p>	<p>ผู้รับผิดชอบงานเกษตร ขาดความรู้ ความสามารถที่ต้อง อาศัยหลักวิชาการด้าน การเกษตร</p>	<p>1. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ด้านการเกษตร</p> <p>2. ประชาชนประสบปัญหา ด้านการเกษตรจากภัย ธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช</p>	<p>1. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบในสำนักงาน การเกษตรเข้ารับการ อบรมเพิ่มประสิทธิภาพ และความรู้ด้าน การเกษตรต่างๆ</p> <p>๒. มีการจัดโครงการ อบรมให้ความรู้จาก หน่วยงานให้ชาวเกษตร</p>	<p>- ปลัด อบต. - หน.สำนักปลัด - นักวิเคราะห์ฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>กองคลัง</b> <b>1. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</b> - การรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b> 1. เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินตามงบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การ เก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง 2. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน 3. เพื่อให้การเบิกจ่ายและ รายงานการเงินถูกต้องและมี ความน่าเชื่อถือ</p>	<p>1. การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน 2. มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน</p>	<p>1. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) 2. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร มีผู้อำนวยการกอง คลังติดตาม 3. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>1. สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ และมติ ครม. และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง 2. ตรวจสอบการรับและ การนำฝากเงิน 3. มีการตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายเงินในแต่ละ รายการ</p>	<p>1. การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน 2. มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน</p>	<p>1. ให้หัวหน้า หน่วยงานย่อยแต่ละ กองได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมรับรอง ความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย 2. เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลังมี การสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>- เจ้าพนักงาน การเงินและ บัญชี, ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>2. กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b></p> <p>1. เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินตามงบประมาณและ เงินนอกงบประมาณ การ บันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ</p> <p>2. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การจัดเก็บภาษีได้อย่าง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ</p>	<p>1. ยังไม่มีข้าราชการ ผู้รับผิดชอบตำแหน่ง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ โดยตรง ซึ่งบางครั้งการ ลงพื้นที่จัดเก็บภาษี ผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อ ออกใบเสร็จรับเงินและ เกิดความเสี่ยงการถือเงิน ไว้ในมือระหว่างที่มีการ จัดเก็บ</p>	<p>1.ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2548</p> <p>2. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร</p> <p>3. มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม</p> <p>4. มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>1. เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้หรือผู้ที่ได้รับ มอบหมายได้ปฏิบัติงาน จัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>2. ตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงินและการ ฝากเงินเป็นประจำ</p>	<p>1. ยังไม่มีข้าราชการ ผู้รับผิดชอบตำแหน่ง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ โดยตรง ซึ่งบางครั้งการ ลงพื้นที่จัดเก็บภาษี ผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อ ออกใบเสร็จรับเงินและ เกิดความเสี่ยงการถือเงิน ไว้ในมือระหว่างที่มีการ จัดเก็บ</p>	<p>1. ควรสรรหา บรรจุ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ และได้ มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รักษา ราชการแทน เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้เป็นลาย ลักษณ์อักษร</p>	<p>30 ก.ย.61</p> <p>นักวิชาการเงิน และบัญชี, เจ้า พนักงานพัสดุ, ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>3. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b> - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b></p> <p>1. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2553 และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2548</p>	<p>1. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>2. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>3. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 9) พ.ศ.2553 และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2548</p> <p>2. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>3. มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>4. มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>	<p>1. มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุ</p> <p>2. ตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงินและการนำฝากเงินเป็นประจำ</p>	<p>1. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>2. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>3. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. มีการสรรหาบรรจุแต่งตั้งเจ้าพนักงานพัสดุและมีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>- เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี, เจ้าพนักงานพัสดุ, ผู้อำนวยการกองคลัง</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>กองช่าง</b> 1.งานก่อสร้าง 2. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร 3. งาน ประสานสาธารณูปโภค 4. งาน ผังเมือง เพื่อการแบ่งงานอย่าง เหมาะสมและมีส่วนทำให้การ ควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความชำนาญและทักษะ ในการใช้เครื่องมือ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินงาน ทำให้การ ประมาณการล่าช้าไม่ สอดคล้องกับสถานะทาง เศรษฐกิจในอนาคต	มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปีและการ มอบหมายงานจาก ผู้บังคับบัญชา	การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย งานอย่างชัดเจน มีผลดี ต่อการควบคุมงาน	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความชำนาญและทักษะ ในการใช้เครื่องมือ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินงาน ทำให้การ ประมาณการล่าช้าไม่ สอดคล้องกับสถานะทาง เศรษฐกิจในอนาคต	กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบฯ ใหม่ๆ หนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบ สารสนเทศเพื่อการ คำนวณราคาค่า ก่อสร้างขณะจัดทำ ให้สอดคล้องกับความ เป็นจริงในอนาคตมาก ที่สุด	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</b></p> <p>1. โครงการรณรงค์ปลอดลูกน้ำ ยุงลาย เพื่อป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก</p> <p><b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b></p> <p>1. เพื่อป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก</p> <p>2. เพื่อให้ประชาชนทุกภาค ส่วนมีส่วนร่วมในหารป้องกัน และควบคุมโรคไข้เลือดออก</p>	<p>1. การระบาดของ ไข้เลือดออกในชุมชนซึ่ง ไม่สามารถควบคุมให้ หมดไปได้ 100%</p> <p>2. ประชาชนขาด ความรู้ความตระหนัก ในการป้องกันจาก ระดับครัวเรือนตนเอง การให้ความร่วมมือ</p> <p>3. การระบาดจาก สถานศึกษาของ โรงเรียนในชุมชน</p>	<p>1. ติดตามผลการกำจัด ลูกน้ำยุงลายของ อสม. ทุกวันศุกร์</p> <p>2. ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ผ่านหอกระจายข่าวและ สื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- การดำเนินงานด้านการ ควบคุมและป้องกันโรค ไข้เลือดออก พบว่า สามารถควบคุมโรคไม่ให้ แพร่ระบาดมากได้ด้วย ความร่วมมือเป็นอย่างดี จากภาคีเครือข่ายสุขภาพ ทั้งภาครัฐและประชาชน</p>	<p>1. พบผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกในพื้นที่ รับผิดชอบ</p> <p>2. มีลูกน้ำยุงลายใน ภาชนะที่บรรจุน้ำตาม พื้นที่สาธารณะ</p> <p>3. มียุงลายอยู่ในพื้นที่</p>	<p>1. พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้ มีความรู้ ทักษะ ความชำนาญ</p> <p>2. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทุกภาคส่วนช่วยกัน ดูแล ควบคุมและป้องกัน อย่างต่อเนื่อง</p> <p>3. ดำเนินการร่วมกับภาคี เครือข่ายสุขภาพทั้งภาครัฐ และเอกชนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>4. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญใน การควบคุมและป้องกันโรค ด้วยตนเอง</p>	<p>- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>2. โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u></p> <p>1. ป้องกันและควบคุมระบาดของ โรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>2. เพื่อให้ประชาชนทุกภาค ส่วนมีส่วนร่วมในการป้องกัน และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p>	<p>1. ปัจจัยส่งเสริมให้เกิด โรค จากการเพิ่ม ปริมาณของสุนัขจรจัด ในชุมชน</p> <p>2. ปัจจัยส่งเสริมให้เกิด โรค จากสุนัขและแมวที่ ตกหล่นจากการสำรวจ ข้อมูล และได้รับวัคซีน ไม่ครอบคลุมในชุมชน</p>	<p>1. ติดตามผลการ ควบคุมการระบาดหลัง ได้รับการฉีดวัคซีนใน พื้นที่เกิดอุบัติการณ์</p> <p>2. ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับโรคพิษ สุนัขบ้า ผ่านหอ กระจายข่าวและสื่อ ประชาสัมพันธ์ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- การดำเนินงานด้าน การควบคุมและ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า พบว่าสามารถควบคุม โรคไม่ให้แพร่ระบาด มากได้ด้วยความ ร่วมมือเป็นอย่างดีจาก ภาคีเครือข่ายสุขภาพ ทั้งภาครัฐและ ประชาชน</p>	<p>1. พบการระบาดของ โรคพิษสุนัขบ้าในสัตว์ใน พื้นที่ 2 จุด</p> <p>2. สุนัขจรจัดเพิ่ม ปริมาณมากขึ้นขาดคน รับผิดชอบยังยากต่อการ ควบคุม</p>	<p>1. พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้มี ความรู้ ทักษะ ความชำนาญ</p> <p>2. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทุกภาคส่วนช่วยกันดูแล ควบคุม และป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>3. ดำเนินการร่วมกับภาคี เครือข่ายสุขภาพทั้งภาครัฐและ เอกชนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>4. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญในการ ควบคุมและป้องกันโรคด้วย ตนเอง</p>	<p>- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</b></p> <p>1. กิจกรรมการบริหารความ เสี่ยงด้านการศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u> - เพื่อให้การดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ มากขึ้น</p>	<p>- การจัดทำงานด้าน การเงิน และพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญใน การจัดทำงานด้าน การเงินและพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>- จัดการประชุม คณะกรรมการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กทั้ง 3 ศูนย์</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอ</p>	<p>- คณะกรรมการ ศูนย์ฯ ยังขาดการมี ส่วนร่วมในการ ดำเนินงานพัฒนา คุณภาพการศึกษา อย่างจริงจัง</p>	<p>- ให้ความสำคัญในการ บริหารแบบมีส่วนร่วมของ ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยเปิด โอกาสให้มีส่วนร่วมในการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง - จัดให้มีการประชุมชี้แจง เพื่อสร้างความเข้าใจและถือ ปฏิบัติ</p>	<p>- กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม - ครูผู้ดูแลเด็ก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>2. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การบริหารงานการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ</li> <li>- เพื่อปรับปรุงภูมิทัศน์รอบอาคารให้เอื้อต่อการเรียนการสอน</li> <li>- เพื่อป้องกันและแก้ปัญหาการระบาดของโรคติดเชื้อตามฤดูกาลในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุ และระเบียบงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบเอกสารหลักฐานก่อนรับสมัครเด็กนักเรียนสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้ปกครอง</li> <li>- วางแนวทางการป้องกันโรค ด้านความสะอาดของระบบสุขาภิบาลในศูนย์ฯ รวมถึงการประสานให้สุขศึกษาแก่บุคลากรในศูนย์ฯและผู้ปกครอง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รับสมัครเด็กนักเรียนให้ตรงตามคุณสมบัติที่ประกาศรับสมัคร</li> <li>- จัดสภาพภูมิทัศน์แวดล้อมให้แก่การจัดประสบการณ์</li> <li>- กำกับ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- บุคลากรมีการปฏิบัติตามแนวทางที่วางไว้ดีขึ้น มีความรู้ในการประเมินภาวะสุขภาพในเด็กมากขึ้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สภาพภูมิทัศน์รอบอาคารเรียนและอาคารเรียนยังไม่เอื้อต่อการจัดประสบการณ์ให้เด็กเล็ก</li> <li>- ระบบสังคมและสิ่งแวดล้อมภายนอกที่เด็กสัมผัสโดยขาดการเฝ้าระวังจากสังคมที่บ้าน ทำให้เด็กมีโอกาสติดเชื้อและนำมาโรคที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชุมผู้ปกครอง/คณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ เพื่อให้รับทราบข้อปฏิบัติและประกาศ/จากต้นสังกัด</li> <li>- ต้นสังกัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุงภูมิทัศน์อาคารสถานที่</li> <li>- จัดทำระเบียบแนวทางในการปฏิบัติ การประเมินสุขภาพในเด็ก และการปฏิบัติเมื่อมีการระบาดของโรค</li> <li>- ประสานความร่วมมือจากหน่วยงานสุขภาพจากภายนอก เพื่อให้ความรู้ ส่งเสริมและป้องกันการติดเชื้อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</li> <li>- ครูผู้ดูแลเด็ก</li> </ul>

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>กองสวัสดิการสังคม</b></p> <p>1. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและคนพิการ</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u> - เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ เป็นไปโดย รวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายข้อบังคับ มติ กรรม. และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ผู้สูงอายุ คนพิการ ไม่ มารับเบี้ยยังชีพตามวัน เวลาที่กำหนด เนื่องจากไม่ได้ยื่นการ ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายหรือติดภารกิจ หรือไปทำงาน ต่างจังหวัด - ให้บุคคลอื่นมารับ แทนโดยไม่มีเอกสาร ของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพฯ</p>	<p>- ทำหนังสือขอความ ร่วมมือให้ผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายการจ่ายเบี้ยยังชีพ อย่างต่อเนื่องจนถึงวัน จ่ายเบี้ยยังชีพ อย่างน้อย ก่อนวันจ่ายเงิน 2 วัน</p>	<p>- ผู้สูงอายุ คนพิการ ไม่มา รับเบี้ยยังชีพตามวัน เวลา ที่กำหนดในแต่ละเดือน</p>	<p>- ผู้สูงอายุ คนพิการ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตาม วัน เวลาที่กำหนด เนื่องจากไม่ได้ยื่นการ ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายหรือติด ภารกิจหรือไปทำงาน ต่างจังหวัด - ให้บุคคลอื่นมารับ แทนโดยไม่มีเอกสาร ของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพฯ</p>	<p>ขอความร่วมมือผู้นำ ชุมชนประชาสัมพันธ์การ จ่ายเบี้ยยังชีพและให้มี การประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายทุกวันอย่างน้อย ก่อนวันจ่ายเบี้ยยังชีพ 2 วัน</p>	<p>- ผช.จพง.พัฒนา ชุมชน</p>

ลายมือชื่อ..... 

( นายณัฐติพงษ์ วันทวี )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง  
วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563