

ว่าเนาคู่ฉบับ



ที่ รอ ๗๘๘๐๑/ ๖๑๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ
อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
๔๕๑๔๐

พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ

เรียน นายอำเภอพนมไพร

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. แบบ ปค.๑	จำนวน ๑ ชุด
	๒. แบบ ปค.๔	จำนวน ๑ ชุด
	๓. แบบ ปค.๕	จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ ได้ประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง กันยายน ๒๕๖๘) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงานควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประสาร กาศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ

สำนักปลัด อบต.คำไฮ

โทร. ๐-๔๓๕๙-๑๒๐๔

รับแล้ว

สนง.ห้องถิ่นอำเภอพนมไพร

๗ / ๗ / ๖๘

จนท.ผู้พิมพ์/

หัวหน้าส่วน/ผู้ตรวจ

ปลัด อบต./

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ

เรียน นายอำเภอพนมไพร

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอพนมไพร

(นายประสาร กาศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ

วันที่ ๗ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ

๑. ขาดนักทรัพยากรบุคคลที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. การพัฒนาบุคลากรยังไม่ครอบคลุมทุกตำแหน่ง เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด
๓. ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ

๑. ขาดนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

มีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ

ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษีเท่าที่ควร ทางเจ้าหน้าที่ต้องออกประชาสัมพันธ์ตามหมู่บ้าน ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์อิเล็กทรอนิกส์ เช่น เว็บไซต์ เป็นต้น

กองช่าง

๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ
อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ และสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์
เครื่องมือเครื่องใช้ยังมีไม่เพียงพอ
๒. กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ
การเขียนแบบก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประมาณราคา
ก่อสร้างและต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วถูกต้องมีประสิทธิภาพ
๓. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมประปา มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ
อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมประปายังไม่ครบ และสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ
เครื่องใช้ยังมีไม่เพียงพอ

กองการศึกษาฯ

๑. กิจกรรมด้านการเรียนการสอน มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ
ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดประสบการณ์และการบูรณาการการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ในการจัด
ประสบการณ์ให้กับเด็ก
๒. กิจกรรมด้านการแยกบัญชีถือจ่าย มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ
การบริหารงานพัสดุมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบพัสดุ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานพัสดุยังขาด
ทักษะ ความรู้และประสบการณ์ในการบริหารงานการเงินและบัญชีและการบริหารงานพัสดุของศูนย์พัฒนา
เด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์
ผู้สูงอายุผู้พิการไม่ค่อยเข้าใจขาดความรู้ในการสื่อสารการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุไม่ทั่วถึง
และผู้สูงอายุไม่ทราบถึงสิทธิหน้าที่ของตนเอง
๒. กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน
เด็กและเยาวชนมีการเปลี่ยนแปลงโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล
 ๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ
 ๒. ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล
๒. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและ
บรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ

กองคลัง

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

การทำความเข้าใจให้ประชาชนเกี่ยวกับการชำระภาษี

กองช่าง

๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ

๒. กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง

ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการเขียนแบบก่อสร้าง

๓. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมประปา

จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ

กองการศึกษาฯ

๑. กิจกรรมด้านการเรียนการสอน

แต่งตั้งบุคลากรและวิทยากรภายนอกเป็นที่ปรึกษาและนิเทศการสอน

๒. กิจกรรมด้านการแยกบัญชีถือจ่าย

กองการศึกษา ร่วมกับกองคลัง อบต.คำไฮ ประเมิน ติดตามและให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และเจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุมีการประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎรจากนายอำเภอ เฉพาะผู้ที่มีอายุ ๕๙ ปีขึ้นไป นำข้อมูลมาตรวจสอบรายชื่อการตกหล่นหรือผู้สูงอายุรายใหม่และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุที่มีอายุถึงเกณฑ์ที่ยังไม่ได้มาลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพทราบ

๑.๒ กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน

จัดกิจกรรมให้ความรู้แก่เยาวชน

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>๑. ขาดนักทรัพยากรบุคคลที่ปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๒. การพัฒนาบุคลากรยังไม่ครอบคลุมทุกตำแหน่ง เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด</p> <p>๓. ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. ขาดนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ กลุ่มงาน คือ</p> <p>๑. กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๒. กลุ่มงานยุทธศาสตร์และงบประมาณ</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล และกิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โปรแกรมแผนที่ภาษี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลเป็นปัจจุบัน แต่ด้วยสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากปี ๒๕๖๔ กรมที่ดินได้ทำการปรับปรุงข้อมูลใหม่ ทำให้ข้อมูลที่สำรวจมีการคลาดเคลื่อน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ตรงกับข้อมูลของกรมที่ดินให้ถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง</p> <p>กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี</p> <p>๓. งานพัสดุ</p> <p>๔. งานการเงินและบัญชี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า อุปกรณ์ เครื่องมือ ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบสมบูรณ์และมาตรฐานของอุปกรณ์ต่างๆ ไม่ได้มาตรฐานของการไฟฟ้า</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง การเขียนแบบก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประมาณราคาก่อสร้างและต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วถูกต้องมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมประปา อุปกรณ์ เครื่องมือ ที่ใช้ในการซ่อมแซมประปา ยังไม่ครบสมบูรณ์</p> <p>กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ของส่วนการศึกษา สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ในนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับในด้านการศึกษา</p>	<p>สภาพแวดล้อมของการควบคุม กองคลัง ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ในส่วนของแผนที่ภาษีดำเนินการแล้วเสร็จ แต่ต้องปรับปรุงข้อมูลใหม่ตามการปรับปรุงของกรมที่ดิน ทำให้ข้อมูลที่สำรวจมา มีการคลาดเคลื่อน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ตรงกับข้อมูลของกรมที่ดินให้ถูกต้อง</p> <p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์การตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองช่าง ในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานผังเมือง ๓. งานไฟฟ้าถนน ๔. งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมกองช่าง ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p> <p>กองการศึกษา</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมกองการศึกษาฯ ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์เป็นไปโดยรวดเร็ว เป็นธรรมถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน</p> <p>เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง และการมีส่วนร่วม</p>	<p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและ การปฏิบัติงานออกเป็น ๖ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ๔. งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน ๕. งานส่งเสริมการเกษตร ๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นจำนวน ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรม การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย เอดส์ และกิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและ เยาวชน</p>
<p><u>สำนักปลัด</u></p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากการขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานบริหารงาน บุคคลโดยตรง ทำให้เจ้าหน้าที่ตำแหน่งอื่นทำหน้าที่แทน จึงทำ ให้กำลังในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและล่าช้า</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากคำสั่งมอบหมายภารกิจไม่ชัดเจน เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการช่วยเหลือประชาชน</p>	<p><u>สำนักปลัด</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด อยู่ใน ระดับ ที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน มากขึ้นกว่ากับการประเมินครั้งก่อน เพราะมี การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและ ระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมาก ขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุม ในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัย ความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และ พนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กองคลัง</u></p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้พบว่า ได้มีการบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการประชาชนในการชำระภาษี และยังเป็นทำให้คำแนะนำภาษี มีความคืบหน้าของงานแผนที่ภาษี แต่ต้องยังคงมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ตามการปรับปรุงข้อมูลใหม่ของกรมที่ดิน และตามมาตรา ๑๐ ทำให้ข้อมูลที่สำคัญมา มีการคลาดเคลื่อน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ตรงกับข้อมูลของกรมที่ดินให้ถูกต้อง</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ ยังมีไม่เพียงพอ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการเขียนแบบก่อสร้าง การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ</p> <p>๒.๓ กิจกรรมงานซ่อมแซมประปา สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ ยังมีไม่เพียงพอ</p>	<p><u>กองคลัง</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยงในกองช่าง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงาน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. ขาดวัสดุอุปกรณ์ สื่อการเรียนการสอน และเครื่องเล่น พัฒนาการที่ทันสมัย</p> <p>๒. ครูผู้ดูแลเด็กเล็กยังขาดประสบการณ์และการบูรณาการการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ในการจัดประสบการณ์ให้กับเด็ก</p> <p>๓. ครูผู้ดูแลเด็กเล็กยังขาดทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ในการบริหารงานพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>ผู้สูงอายุผู้พิการไม่ค่อยเข้าใจขาดความรู้สึกรู้ในการสื่อสารการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุไม่ทั่วถึงและผู้สูงอายุไม่ทราบถึงสิทธิหน้าที่ของตนเอง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน</p> <p>เด็กและเยาวชนมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา</p>	<p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมระเบียบ กฎเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติงาน ให้ชัดเจน และการรวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป พร้อมรายงานผลการปฏิบัติงานทุก ๆ ๖ เดือน</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>กองสวัสดิการสังคม อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ</p> <p>๒. ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควรและครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็นปัจจัยภายใน มีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่ รู้คนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภาฯ เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>
<p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. มีการจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่</p> <p>๒. ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี</p>	<p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการโดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กองช่าง</u></p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้ยาวนานยิ่งขึ้น</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการเขียนแบบแปลน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมประปา จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ เครื่องมือ</p> <p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาได้ออกนิเทศให้คำแนะนำในการสอนกิจกรรมแก่เด็ก ๆ</p> <p>๒. ส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพิ่มประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่พัสดุของ อปท. เป็นพี่เลี้ยงในการกำกับดูแลติดตาม และช่วยเหลือ</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุมีการประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎรจากนายอำเภอ เฉพาะผู้ที่มีอายุ ๕๙ ปีขึ้นไป นำข้อมูลมาตรวจสอบรายชื่อการตกหล่นหรือผู้สูงอายุรายใหม่และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุที่มีอายุถึงเกณฑ์ที่ยังไม่ได้มาลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพทราบ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน การจัดกิจกรรมให้ความรู้แก่เยาวชน</p>	<p><u>กองช่าง</u></p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง</p> <p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติด้านการศึกษา งานด้านกีฬา นันทนาการ กิจกรรมเด็กเยาวชนและประชาชน งานด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น ไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัด มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานเป็นอย่างดี <p>๔.๒ การประสานภายในและภายนอกสำนักปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก โดยการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ - มีการปรับปรุงคำสั่งแ้งงานให้มีความชัดเจน และแจ้งเวียนให้ทุกคนทราบ - ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ และแจ้งเวียนเพื่อถือปฏิบัติอย่างชัดเจน <p>กองคลัง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุง คำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ ๒. จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ 	<p>สำนักปลัด</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัด มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมมากขึ้น</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้องรวมทั้งมีการจัดหาอุปกรณ์ในการพัฒนาความรู้ให้แก่บุคลากรและรูปแบบการสื่อสารให้ทันสมัย สอดคล้องต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งมีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอก มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ขอร้องเรียน ผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>กองคลัง</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การนำระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต ๒. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ๓. การชำระภาษีผ่านธนาคาร

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบลใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานที่ดินหรือหน่วยงานราชการต่าง ๆ รวมทั้งผู้ชำระภาษี</p> <p>๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๕. มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานต่าง ๆ แจกจ่ายพนักงานทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการกองช่าง มีระบบ internet และระบบเครือข่าย network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดการใช้งานของระบบแต่ละบุคคล เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ LAN ภายในองค์กร</p> <p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการประชาสัมพันธ์ในกาจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยผู้นำของชุมชนและการสนับสนุนจากประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที่</p>	<p><u>กองช่าง</u></p> <p>การนำระบบอินเตอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ มีระบบอินเตอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ</p> <p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>มีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการต่าง ๆ ของแต่ละหมู่บ้านและการประสานความร่วมมือของแต่ละฝ่าย</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่น ๆ</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัด อบต. ต้องติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัด เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของหน่วยงาน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. ปรับปรุงการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลดำเนินการให้นายกองการบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินผลคุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้ควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p> <p>กองคลัง</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p>กองช่าง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้การสังเกต การตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณี</p> <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สอบทานความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ งานด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น ไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจนให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายเดือนเพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>กองช่าง</p> <p>การติดตามประเมินผลของกองช่าง มีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p> <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>ติดตามดูแลและสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให้ชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับให้ชัดเจน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ถือเป็นปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๑. ขาดนักทรัพยากรบุคคลที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. การพัฒนาบุคลากรยังไม่ครอบคลุมทุกตำแหน่ง เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด
๓. ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ขาดนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน .

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

เนื่องจากปี ๒๕๖๔ กรมที่ดินได้ทำการปรับปรุงข้อมูลใหม่ ทำให้ข้อมูลที่สำรวจมา มีการคลาดเคลื่อน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ตรงกับข้อมูลของกรมที่ดินให้ถูกต้อง

กองช่าง

๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ ยังมีไม่เพียงพอ

๑.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง

การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ

๑.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมประปา

สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ ยังมีไม่เพียงพอ

กองการศึกษาฯ

๑. กิจกรรมด้านการเรียนการสอน

๑. ขาดวัสดุอุปกรณ์ สื่อการเรียนการสอน และเครื่องเล่นพัฒนาการที่ทันสมัย
๒. ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ประสบการณ์ และบูรณาการการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ในการจัดประสบการณ์ให้กับเด็ก

๒. กิจกรรมการแยกบัญชีถือจ่าย

ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ในการบริหารงานพัสดุ

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

ผู้สูงอายุผู้พิการไม่ค่อยเข้าใจขาดความรู้ในการสื่อสารการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุไม่ทั่วถึงและผู้สูงอายุไม่ทราบถึงสิทธิหน้าที่ของตนเอง

๒. กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน

เด็กและเยาวชนมีการเปลี่ยนแปลงโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา

(นายประสาร กาศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ

วันที่ ๗ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ	- ขาดนักทรัพยากรบุคคลที่ ปฏิบัติงานโดยตรง - การพัฒนาของพนักงาน ส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ยังไม่เหมาะสมและขาดความ ต่อเนื่อง - ระเบียบหลักเกณฑ์มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา	- ส่งบุคลากรเข้ารับ การศึกษาอบรมใน หลักสูตรเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคล ระเบียบ แนวทางปฏิบัติอย่าง สม่ำเสมอและถ่ายทอด ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ - ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับ การบริหารงานบุคคลให้ แม่นยำ เพื่อการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่าง ถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิด ข้อผิดพลาด	- ประชุมวางแผนการ จัดทำกรอบ อัตรากำลัง - กำหนดกรอบ อัตรากำลังโดย คำนึงถึงความจำเป็น และภาระค่าใช้จ่าย ด้านการบริหารงาน บุคคลให้เป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด	การพัฒนาพนักงาน ส่วนตำบลและ พนักงานจ้างยัง ไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการ สร้างขวัญและ กำลังใจในการ ปฏิบัติงาน	ส่งเจ้าหน้าที่ เข้าร่วมอบรม อย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชน	- ขาดนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง - ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เตือนภัยประจำตำบล/หมู่บ้าน และมีการติดต่อประสานงานกัน	- เมื่อเกิดภัยฉุกเฉิน ประชาชนแจ้งมายังหน่วยงานล่าช้า ทำให้ประชาชนได้รับความเสียหายล่าช้าตามไปด้วย - เมื่อเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติเป็นบริเวณกว้าง วัสดุอุปกรณ์ของหน่วยงานไม่สามารถควบคุมได้เองทั้งหมด	มีคำสั่งมอบหมายงานเป็นสายลักษณะ อักษร แจ้งรายชื่อหมายเลขโทรศัพท์ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ	สำนักงานที่รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดครบทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ - การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชน ผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี 	<p>การประเมินผลภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานจะต่องยึดระเบียบกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังขาดความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ เฟสบุ๊ก ไลน์ - ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี 	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินผลการทำงานใน
 สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. ภารกิจกรมค้ำงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้า แก้ไขปัญหาของประชาชนในพื้นที่รวดเร็วขึ้น ไม่ต้องเสียเวลานานในการไปซ่อม	อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และมาตรฐานของอุปกรณ์ต่างๆ ไม่ได้มาตรฐานของการไฟฟ้า อีกทั้งบุคลากรไม่เพียงพอ ขาดการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและเชี่ยวชาญ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน	- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้ยาวนานยิ่งขึ้น	- จัดทำสมุดคู่มือหนังสือแจ้งซ่อมไฟฟ้า - จัดทำสมุดบันทึกรายการอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมไฟฟ้า	- เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ - รถที่ใช้ในการออกซ่อมแซมไฟฟ้าไม่เพียงพอ - สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือไม่เพียงพอ	จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมด้านการเขียนแบบ ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและ บริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบและ โปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่อง มือเท่าที่มีอยู่ อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	การเขียนแบบก่อสร้างเป็น ภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการ ควบคู่ไปกับการประมาณราคา ก่อสร้างและต้องดำเนินการ อย่างรวดเร็วถูกต้องมี ประสิทธิภาพ	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็ว และเป็นระบบ โดยลำดับ ความสำคัญของโครงการ ในการเขียนแบบแปลน - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมการใช้สารสนเทศ	- แบ่งงานการเขียน แบบก่อสร้าง ให้ชัดเจน - ประมาณราคา ก่อสร้างอ้างอิง ราคาวัสดุปัจจุบัน	การใช้โปรแกรม คอมพิวเตอร์ในการ เขียนแบบ	การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ การเขียน แบบก่อสร้าง	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมด้าน การซ่อมแซมประปา วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบต่อหน้าที่ได้รับมอบหมาย และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ และโปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	ประเมินความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน	<ul style="list-style-type: none"> - กักจับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบโดยลำดับ - ความสำคัญของโครงการในการซ่อมแซมระบบประปาในพื้นที่ - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ประปาเพื่อซ่อมแซมประปาในพื้นที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำสมุดคู่มือหนังสือแจ้งซ่อมประปา - จัดทำสมุดบันทึกรายการอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมประปา 	<ul style="list-style-type: none"> - เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ - รถที่ใช้ในการออกซ่อมแซมประปาไม่เพียงพอ - สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือไม่เพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ 	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. ภารกิจด้านการศึกษา การสอน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาความพร้อมแก่เด็กเล็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีการพัฒนาทั้งด้านร่างกายและจิตใจอารมณ์สังคม สติปัญญาอย่างเหมาะสมตามวัยตามศักยภาพและมาตรฐานการศึกษา พร้อมเข้ารับการศึกษาในระดับชั้นพื้นฐาน	- ขาดวัสดุอุปกรณ์สื่อการเรียนการสอนและเครื่องเล่น พัฒนาการที่ทันสมัย - ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ประสบการณ์และการบูรณาการการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ ในการจัดประสบการณ์ให้กับเด็ก	- ผู้อำนวยการกอง การศึกษาได้ออกนิเทศให้คำแนะนำในการสอน กิจกรรมแก่เด็ก ๆ - ส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การอบรมเพิ่ม ประสิทธิภาพ	- การปฏิบัติงานต้อง ยึดระเบียบข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น หลักสูตร การศึกษาปฐมวัย มาตรฐานการ ดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กสังกัด อปท.	ครูผู้ดูแลเด็กยังขาด ประสบการณ์และ การบูรณาการการจัด กิจกรรมการเรียนรู้ในการ จัดประสบการณ์ ให้กับเด็ก	แต่งตั้งบุคลากร และวิทยากร ภายนอกเป็นที่ปรึกษาและนิเทศ การสอน	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการแยกบัญชีซื้อขายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด วัตถุประสงค์ เพื่อการบริหารงานพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- ครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดทักษะความรู้ และประสบการณ์ในการบริหารงานพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- ส่งครูผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมเพิ่มประสิทธิภาพ - เจ้าหน้าที่พัสดุของ อบท. เป็นพี่เลี้ยงในการกำกับดูแล ติดตามและช่วยเหลือ	- การปฏิบัติงานต้องยึดระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่น การบริหารงานพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- การบริหารงานพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบพัสดุ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบบางพัสดุ ยังขาดทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ในการบริหารงาน การเงินและบัญชี และการบริหารงานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา ร่วมกับกองคลัง อบต.คำไฮ ประเมินและติดตามและให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานการเงิน และบัญชี และเจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ	การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุได้รับรู้ถึงสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐที่ยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนบ้านเขตพื้นที่ แต่ตัวคนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่และปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาที่ไม่ค่อยเข้าใจ	- การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุมีการประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎรจากนายอำเภอ เฉพาะผู้มีอายุ ๕๕ ปีขึ้นไป นำข้อมูลมาตรวจสอบรายชื่อการตกหล่นหรือผู้สูงอายุรายใหม่และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุที่มีอายุถึงเกณฑ์และยังไม่ได้มาลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพทราบ	ข้อมูลของผู้สูงอายุที่ได้ติดต่อประสานงานกับกำนัน/ผู้ใหญ่บ้านหรือสมาชิกสภาฯ ยังได้รับข้อมูลเป็นข้อมูลดิบ ไม่มีการรับรองเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาในระหว่างปีงบประมาณหรือผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปี บริบูรณ์ต้องตรวจสอบจากงานทะเบียนราษฎร	การติดต่อประสานงานกับสมาชิกสภาฯ ข้อมูลที่ได้รับยังเป็นข้อมูลดิบ และบอกด้วยวาจา ไม่มีการรับรองที่เป็นลายลักษณ์อักษร	ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนราษฎร เพื่อขอข้อมูลทะเบียนราษฎรในการตรวจสอบเกี่ยวกับอายุของผู้สูงอายุที่มีสิทธิขึ้นทะเบียน เพื่อขอเบี้ยยังชีพประจำทุกปีซึ่งจะเป็นข้อมูลที่ที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง	กองสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้จัดตั้งสภาเด็กและเยาวชนให้ครบสมบูรณ์และเรียบร้อย	เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียน เนื่องจากจบการศึกษา	จัดให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชน	เด็กและเยาวชนได้ตระหนักถึงการจัดตั้งสภาเด็กและเยาวชน	เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา	- จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนมีส่วนร่วม - จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง	กองสวัสดิการสังคม

(นายประสาร กาศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ

วันที่ ๓

เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔