

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>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>โปรแกรมแผนที่ภาษี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลเป็นปัจจุบัน แต่ด้วยสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากปี ๒๕๖๔ กรมที่ดินได้ทำการปรับปรุงข้อมูลใหม่ ทำให้ข้อมูลที่สำรวจจะมีการคลาดเคลื่อน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ตรงกับข้อมูลของกรมที่ดินให้ถูกต้อง</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 แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</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. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า อุปกรณ์ เครื่องมือ ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบ สมบูรณ์และมาตรฐานของอุปกรณ์ต่างๆ ไม่ได้มาตรฐานของ การไฟฟ้า</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง การเขียนแบบก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการ ควบคู่ไปกับการประมาณราคาก่อสร้างและต้องดำเนินการ อย่างรวดเร็วถูกต้องมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมประปา อุปกรณ์ เครื่องมือ ที่ใช้ในการซ่อมแซมประปา ยังไม่ครบ สมบูรณ์</p> <p>กองการศึกษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ของส่วน การศึกษา สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติหน้าที่ในนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับในด้าน การศึกษา</p>	<p>สภาพแวดล้อมของการควบคุม กองคลัง ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้ การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ในส่วน ของแผนที่ภาษีดำเนินการแล้วเสร็จ แต่ต้อง ปรับปรุงข้อมูลใหม่ตามการปรับปรุงของ กรมที่ดิน ทำให้ข้อมูลที่สำรวจมามีการ คลาดเคลื่อน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ตรงกับข้อมูลของ กรมที่ดินให้ถูกต้อง</p> <p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการ ควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กร ตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองช่าง ในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานผังเมือง ๓. งานไฟฟ้าถนน ๔. งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมกองช่าง ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้ การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p> <p>กองการศึกษา</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมกอง การศึกษาฯ ในภาพรวมมีความเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมี ประสิทธิภาพ</p>

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</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>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและ การปฏิบัติงานออกเป็น ๖ งาน คือ</p> <p>๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</p> <p>๒. งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>๔. งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน</p> <p>๕. งานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <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>สำนักปลัด</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>สำนักปลัด</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>กองคลัง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่า ได้มีการบริหารจัดการเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการประชาชนในการชำระภาษี และยังเป็นการให้คำแนะนำ ภาษี มีความคืบหน้าของงานแผนที่ภาษี แต่ต้องยังคงมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ตามการปรับปรุงข้อมูลใหม่ของกรมที่ดิน และตามมาตรา ๑๐ ทำให้ข้อมูลที่สำรวจมา มีการคลาดเคลื่อน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ตรงกับข้อมูลของกรมที่ดินให้ถูกต้อง</p> <p>กองช่าง</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>กองคลัง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>กองช่าง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงในกองช่าง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงาน</p>

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษาฯ</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>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>ผู้สูงอายุผู้พิการไม่ค่อยเข้าใจขาดความรู้สึกรู้ในการสื่อสารการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุไม่ทั่วถึงและผู้สูงอายุไม่ทราบถึงสิทธิหน้าที่ของตนเอง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน</p> <p>เด็กและเยาวชนมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p> <p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมระเบียบ กฎเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และการรวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป พร้อมรายงานผลการปฏิบัติงานทุก ๆ ๖ เดือน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้นเน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น 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>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัด อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควร และครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็นปัจจัยภายใน มีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่ รู้คน รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น 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>กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้ยาวนานยิ่งขึ้น</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการเขียนแบบแปลน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมประปา จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ เครื่องมือ</p>	<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง</p>
<p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาได้ออกนิเทศให้คำแนะนำในการสอนกิจกรรมแก่เด็ก ๆ</p> <p>๒. ส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพิ่มประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่พัสดุของ อปท. เป็นที่เล็งในการกำกับดูแลติดตาม และช่วยเหลือ</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p> <p>สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติด้านการศึกษา งานด้านกีฬา นันทนาการ กิจกรรมเด็กเยาวชน และประชาชน งานด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น ไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</p>
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุมีการประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎรจากนายอำเภอ เฉพาะผู้ที่มีอายุ ๕๙ ปีขึ้นไป นำข้อมูลมาตรวจสอบรายชื่อการตกหล่นหรือผู้สูงอายุรายใหม่และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุที่มีอายุถึงเกณฑ์ที่ยังไม่ได้มาลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพทราบ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมจัดกิจกรรมเพื่อเด็กและเยาวชน</p> <p>การจัดกิจกรรมให้ความรู้แก่เยาวชน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</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>๕. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๕.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัด มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานเป็นอย่างดี <p>๕.๒ การประสานภายในและภายนอกสำนักปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก โดยการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ - มีการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน และแจ้งเวียนให้ทุกคนทราบ - ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ และแจ้งเวียนเพื่อถือปฏิบัติอย่างชัดเจน 	<p>สำนักปลัด</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัด มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้องรวมทั้งมีการจัดหาอุปกรณ์ในการพัฒนาความรู้ให้แก่บุคลากรและรูปแบบการสื่อสารให้ทันสมัย สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งมีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอก มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน ผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ต</p>
<p>กองคลัง</p> <p>๕. 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>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 แจงให้พนักงานทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p>กองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการกองช่าง มีระบบ internet และระบบเครือข่าย network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดการใช้งานของระบบแต่ละบุคคล เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานใช้ระบบ LAN ภายในองค์กร</p> <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการประชาสัมพันธ์ในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยผู้นำของชุมชนและการสนับสนุนจากประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p>	<p>กองช่าง</p> <p>การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>มีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการต่าง ๆ ของแต่ละหมู่บ้านและการประสานความร่วมมือของแต่ละฝ่าย</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p>

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

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. ต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัด เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของหน่วยงาน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. ปรับปรุงการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลดำเนินการให้นายกองคการบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินผลคุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้ควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้งเป็นครั้งคราว 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 ในการปฏิบัติงานแต่ละงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้การสังเกต การตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณี</p> <p><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สอบทานความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ งานด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น ไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจนให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายเดือนเพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p><u>กองช่าง</u></p> <p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p> <p><u>กองการศึกษา</u></p> <p>ติดตามดูแลและสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให้ชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับให้ชัดเจน</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด ประเมินองค์ประกอบ
ควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผล
ตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๑. ขาดนักทรัพยากรบุคคลที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. การพัฒนาบุคลากรยังไม่ครอบคลุมทุกตำแหน่ง เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด
๓. ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ขาดนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

มีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

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 และบูรณาการการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ในการ
จัดประสบการณ์ให้กับเด็ก

๒. กิจกรรมการแยกบัญชีถือจ่าย

ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ในการบริหารงานพัสดุ

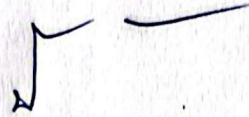
กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

ผู้สูงอายุผู้พิการไม่ค่อยเข้าใจขาดความรู้ในการสื่อสารการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุไม่ทั่วถึงและผู้สูงอายุไม่ทราบถึงสิทธิหน้าที่ของตนเอง

๒. กิจกรรมจัดกิจกรรมสำหรับเด็กและเยาวชน

เด็กและเยาวชนมีการเปลี่ยนแปลงโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา



(นายประสาร กาศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำไฮ

วันที่ ๗ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘