

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมด้านการบริหาร การศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการจัดทำรายงานทางการเงิน การบัญชีและการพัสดุ ให้ถูกต้อง ตามระเบียบ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- การดำเนินการจัดทำ รายงานทางการเงิน การ บัญชีและการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่ ถูกต้องตามระเบียบใหม่ที่ นำมาบังคับใช้ - ครูผู้ดูแลเด็ก ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำ รายงานทางการเงิน การ บัญชีและการพัสดุ</p>	<p>- ให้ครู และผู้รับผิดชอบงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ เข้ารับการอบรม อย่างต่อเนื่อง - ให้ครูและผู้เกี่ยวข้อง ข้อศึกษาระเบียบ และแนวทางปฏิบัติ และมีการถ่ายทอด ประสบการณ์ ระหว่าง ศูนย์ ฯ</p>	<p>- การดำเนินการ ทางการเงิน การ บัญชีและการพัสดุ ของ ศพด.ยังไม่ เป็นไปตามปฏิทิน การดำเนินงาน</p>	<p>- งานการเบิกจ่ายเงินของ ศพด. การบันทึกบัญชี และ งานพัสดุที่ยังพบว่ามีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อน ผลกระทบ อาจทำรายงานการเงินประจำ ปี เกิดความคลาดเคลื่อนได้ และอาจ จะทำให้การเบิกจ่าย เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ สาเหตุ เกิดจากความไม่ชำนาญใน การจัดรายทางการเงิน และ ขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงาน มีความรู้ไม่ตรงกับสายงาน</p>	<p>- ส่งผู้รับผิดชอบงานใน ด้านต่างๆ เข้ารับการ อบรม เพื่อพัฒนา ศักยภาพและนำความรู้ มาปรับใช้ในการทำ งานรวมทั้งเพิ่มจำนวน บุคลากรมาปฏิบัติงาน ให้เพียงพอกับ ภาระงาน</p>	<p>- งานการศึกษา สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานนโยบายและแผน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนแผนงาน/โครงการ กิจกรรม สอดคล้องกับงบประมาณ ของ อบต.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้การจัดทำงบประมาณเพิ่มขึ้น ไม่สอดคล้อง กับ งบประมาณที่มี 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดลำดับความสำคัญของโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> - การติดตาม และประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ได้ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม 	<ul style="list-style-type: none"> - การทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> - งานนโยบายและแผนฯ สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมติดตามและประเมินผลแผน วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อรายงานกำกับและติดตามผลการทำงานของผู้บริหารท้องถิ่นได้</p>	<p>- การเกิดโรคระบาดการติดเชื้อไวรัสโคโรนา ไม่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมอบรมต่าง ๆ ได้เท่าที่ควร</p>	<p>- การดำเนินโครงการส่วนใหญ่จัดซื้ออุปกรณ์เพื่อลดการเกิดโรคระบาด</p>	<p>- การดำเนินโครงการแต่ละโครงการไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร</p>	<p>- โครงการส่วนใหญ่มีการจัดอบรมทำให้ผลสำเร็จในการจัดรายงานผลการติดตามได้ร้อยละน้อยกว่า ๗๐</p>	<p>- ดำเนินโครงการต่าง ๆ ไม่เน้นการจัดอบรมเพื่อลดความเสี่ยงในการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา</p>	<p>- งานนโยบายและแผนฯ สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมงานการเจ้าหน้าที่</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีศักยภาพในการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพ</p>	<p>- ระเบียบกฎหมาย หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยทำให้ไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ซึ่งผู้ปฏิบัติงาน ต้องมีความรู้ความสามารถ ที่ชัดเจน และสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ส่งบุคลากรตรงกับตำแหน่ง/มาตรฐานตำแหน่งเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ/กฎหมาย หลักเกณฑ์แนวปฏิบัติ อย่างสม่ำเสมอ และนำความรู้มาถ่ายทอด ให้ผู้ได้บังคับบัญชา/ พนักงานจ้าง ทราบ</p>	<p>- มีการรายงานผลการฝึกอบรมให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับ เป็นลายลักษณ์อักษร และถ่ายทอดให้ผู้ได้บังคับบัญชา โดยการแจ้งเวียน เพื่อเป็นการพัฒนาองค์ความรู้ให้พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ทราบ</p>	<p>- มีระเบียบกฎหมาย หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยทำให้เกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้องศึกษา ฝึกอบรม เพื่อให้ได้ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง</p>	<p>- ส่งบุคลากรตรงกับตำแหน่ง ตามมาตรฐานตำแหน่งเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และนำมาถ่ายทอดให้พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ทราบ</p>	<p>- งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการมอบหมายงานตามระเบียบ และอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติงานที่ไม่มีหน้าที่ ออกคำสั่ง ให้พนักงานของส่วนราชการอื่นมาปฏิบัติงานในส่วนของตน</p>	<p>- แจ้งเวียนคำสั่ง และระเบียบให้ถือปฏิบัติ - จัดให้มีฐานข้อมูลด้านบุคลากรและมาตรฐานกำหนดตำแหน่งมาใช้ในการพิจารณามอบหมายงาน</p>	<p>- ได้รับทราบคำสั่งและระเบียบการปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติไม่ปฏิบัติตามคำสั่งและไปปฏิบัติงานไม่ตรงส่วนราชการ</p>	<p>- แจ้งให้ถือปฏิบัติตามคำสั่งและระเบียบโดยเคร่งครัด</p>	<p>- งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรม งานเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์ของ</p> <p>เพื่อดำเนินการเร่งรัดติดตามเงินทุนตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน จากลูกหนี้เพื่อชดใช้ให้กับ อบต.</p>	<p>๑. ลูกหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามจำนวนเงินและระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งอาจเป็นผลมาจากราคาผลผลิตทางการเกษตรตกต่ำ และการแพร่ระบาดของโรคโควิดฯ และสภาพภูมิอากาศ พายุฝน เกิดอุทกภัยในพื้นที่</p> <p>๒. กลุ่มไม่มีการติดตามเร่งรัดให้กับสมาชิกในกลุ่มชำระหนี้ตามกำหนด</p>	<p>๑. มีสัญญาเยี่ยมเงินระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว กับกลุ่มต่าง ๆ</p> <p>๒. มีดอกเบี้ยยปรับตามระยะเวลาที่เกินกำหนดส่งใช้เงินยืม</p> <p>๓. มีหนังสือแจ้งให้ทราบ ก่อนครบกำหนดการชำระเงิน</p> <p>๔. มีการเร่งรัดลูกหนี้ให้ชำระหนี้เป็นระยะอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด</p> <p>๒. มีแบบสอบถามการส่งใช้เงินยืม</p>	<p>๑. มีลูกหนี้ค้างชำระเงินการส่งใช้เงินของชุมชนไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. ลูกหนี้ขาดความรับผิดชอบในการชำระหนี้ไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. ส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนสามารถนำเงินที่กู้ยืมไปใช้สร้างรายได้เพิ่ม</p> <p>๒. ประชุมชี้แจง และใช้แบบสอบถามตรวจสอบการนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์และตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๓. ออกติดตามทวงเงินลูกหนี้ที่ค้างชำระอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. เร่งรัดให้กลุ่มอาชีพชำระหนี้คืนโดยเร็ว หากไม่ชำระหนี้หรือชำระไม่ครบถ้วนให้ดำเนินการตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป</p>	<p>-งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>- งานการเงิน</p> <p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติด</p>	<p>๑. การแพร่ระบาดของ ยาเสพติด</p> <p>๒. ผู้นำชุมชนและ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแส เกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>๑. จัดโครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับภัยของ ยาเสพติด และรณรงค์ ป้องกันภัยยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๒. ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแลแจ้ง เบาะแสผู้เสพ ผู้ขาย ยาเสพติด และช่วยเหลือผู้ติดยา และผู้ที่ เกี่ยวข้อง โดยการนำไป บำบัด และช่วยดูแล ความปลอดภัย</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ สามารถลด ความเสี่ยงได้ระดับ หนึ่ง เนื่องจากได้ ดำเนินการ จัด กิจกรรมต่างๆ เกี่ยวกับการรณรงค์ การป้องกันยาเสพติด และการใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่ม วัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชน และ ผู้นำชุมชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้า ผู้เสพยาเสพติด</p> <p>๓. โอกาสในการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหา ยาเสพติด เป็นไปด้วยความ ยากลำบาก</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมและ รณรงค์ป้องกันปัญหา ยาเสพติด โทษของยาเสพติด ในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้ เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กิจกรรมจิตอาสา , กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น</p> <p>๓. สร้างการมีส่วนร่วมของ ชุมชนในการสร้าง ภูมิคุ้มกัน การเฝ้าระวัง การค้นหา การรักษา และ การดูแลช่วยเหลือผู้ที่ เกี่ยวข้องกับยาเสพติด</p>	<p>- งานสังคม สงเคราะห์ สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗. กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยที่ถูกหลัก สุขาภิบาล</p> <p>๒. เพื่อการคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p> <p>๓. เพื่อลดปริมาณขยะ และสามารถนำ กลับไปใช้ประโยชน์ได้</p>	<p>๑. ไม่มีการคัดแยก ขยะที่ต้นทางทำให้ ปริมาณขยะมาก สิ้นเปลืองงบประมาณ ในการจัดการขยะ มูลฝอย</p> <p>๒. ไม่มีตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข</p>	<p>๑. การให้ความรู้แก่ เยาวชน และ ประชาชน ในการคัด แยกขยะที่ต้นทาง และการจัดการขยะ มูลฝอย</p> <p>๒. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์การ คัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p>	<p>๑. มีการวาง แผนการจัดการ อบรมให้ความรู้ใน การบริหารจัดการ ขยะมูลฝอยทุกปี</p> <p>๒. การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่สามารถลด ความเสี่ยงได้ ต้องมี การดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง และ จริงจัง</p>	<p>๑. ปริมาณขยะ ที่เพิ่มมากขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อ งบประมาณในการ จัดการขยะ มูลฝอย</p> <p>๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑. ประสานความ ร่วมมือกับผู้นำ ชุมชน ประชาชน ให้ความสำคัญ ของการคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง โดยใช้ หลัก ๓ Rs</p> <p>๒. ศึกษาแนวทาง/ วิธีการบริหาร จัดการขยะ และทำ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. กำหนดกรอบ เพื่อรองรับ นักวิชาการ สาธารณสุข</p>	<p>- งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย การจัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยที่สามารถปฏิบัติ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลอย่างทันทั่วทั้งที่</p>	<p>- ไม่มีตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>- จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยที่ สามารถปฏิบัติได้</p> <p>- ตรวจสอบ ควบคุม ดูแลในการจัดเตรียม และอำนวยความสะดวก ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ต่างๆ</p>	<p>- มีการปฏิบัติงาน ตามแผนป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย ที่กำหนด</p> <p>- สามารถช่วยเหลือ ประชาชนได้อย่าง ทันทั่วทั้งที่ เมื่อมีเหตุ สาธารณภัย ต่าง ๆ</p>	<p>- ขาดเจ้าหน้าที่ ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบยังไม่มี การฝึกอบรม อย่างจริงจัง และ ขาดทักษะในการ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย</p>	<p>- กำหนดกรอบเพื่อรองรับ เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรมและซ้อมแผน เตรียมความพร้อมในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>- งานบริหาร ทั่วไป สำนักปลัด</p>

ลายมือชื่อ.....ภัทธณี ยังช่วย.....

(นางภัทธณี ยังช่วย)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่...๑๖. ...เดือน..พฤศจิกายน...พ.ศ. ...๒๕๖๕.