

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑)สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัดมีกิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม ๑.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๑.๓ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๑.๕ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน</p> <p>๒)การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม ความเสี่ยง - ประชาชนไม่ค่อยให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒.๒ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน ความเสี่ยง - ประชาชนยังทิ้งขยะไม่เป็นที่เป็นทาง - รถจัดเก็บขยะและถังขยะยังมีไม่เพียงพอต่อปริมาณขยะ</p> <p>๒.๓ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ ความเสี่ยง - สถานการณ์ทางการเมืองมีความขัดแย้งกันของกลุ่มต่างๆ ทำให้ประชาชนขาดความสามัคคี</p> <p>๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ความเสี่ยง - สภาพพื้นที่ตำบลปากกรานยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติด - การละเลยของเจ้าหน้าที่ทำให้ผู้ค้าและผู้เสพไม่เกรงกลัวกฎหมาย</p> <p>๒.๕ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน ความเสี่ยง - ประชาชนในตำบลมีรายได้น้อยขาดอาชีพเสริมเพิ่มรายได้ - ขาดการส่งเสริมสินค้าและผลิตภัณฑ์ในชุมชน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักงานปลัด ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๙ ด้าน ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานบริหารทั่วไป ๒.งานนโยบายและแผน ๓.งานกฎหมายและคดี ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕.งานกิจการ สภา อบต. ๖.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๗.งานสังคมสงเคราะห์ ๘.งานส่งเสริมการเกษตร ๙.งานส่งเสริมปศุสัตว์ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าความเสี่ยงในกิจกรรมทั้ง ๕ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม ๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๓. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ ๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๕. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระรอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓)กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- ควรประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับประชาชนว่าการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความสำคัญอย่างมากเพราะแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นเครื่องมือสำคัญในการพัฒนาท้องถิ่นได้ตรงกับปัญหาและความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น <p>๓.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- รณรงค์ให้ประชาชนมีจิตสำนึกในการช่วยรักษาความสะอาดช่วยกันทิ้งขยะให้เป็นที่เป็นทาง- จัดหารถจัดเก็บขยะและถังขยะให้เพียงพอต่อความต้องการ <p>๓.๓ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- รณรงค์ประชาสัมพันธ์จัดอบรมสัมมนาให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข <p>๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้เด็กและเยาวชนรู้จักถึงโทษและภัยของยาเสพติด- แจ้งหน่วยงานภายนอกที่มีศักยภาพเข้ามาปราบปรามยาเสพติดในพื้นที่ตำบลอย่างเข้มงวด <p>๓.๕ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- ส่งเสริมการรวมกลุ่มอาชีพเสริมต่างๆ เพื่อผลิตสินค้าจำหน่ายหารายได้เสริม- จัดหาตลาดเพื่อนำสินค้าในชุมชนออกสู่ตลาดภายนอกเพื่อสร้างจุดขายให้กับผลิตภัณฑ์สินค้าของชุมชน	

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔) สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งปฏิบัติงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นในทุกช่องทางเพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนว่าแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นเครื่องมือสำคัญในการพัฒนาท้องถิ่นได้ตรงกับปัญหาและความต้องการของประชาชนในท้องถิ่นเอง</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งปฏิบัติงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีจิตสำนึกในการช่วยรักษาความสะอาดช่วยกันทิ้งขยะให้เป็นที่ เป็นทางพร้อมทั้งจัดหารถเก็บขยะและถังขยะให้เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p>๔.๓ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปลอดภัย</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งปฏิบัติงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก รมรงค์ ประชาสัมพันธ์จัดอบรมสัมมนาให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข</p> <p>๔.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งปฏิบัติงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้เด็กและเยาวชนรู้จักถึงโทษและภัยของยาเสพติด และแจ้งหน่วยงานภายนอกที่มีศักยภาพเข้ามาปราบปรามยาเสพติดในพื้นที่ตำบลอย่างเข้มงวด</p> <p>๔.๕ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งปฏิบัติงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก รมรงค์ ส่งเสริมการรวมกลุ่มอาชีพเสริมต่างๆ เพื่อผลิตสินค้าจำหน่ายหารายได้เสริม พร้อมทั้งจัดหาตลาดเพื่อนำสินค้าในชุมชนออกสู่ตลาดภายนอกเพื่อสร้างจุดขายให้กับผลิตภัณฑ์สินค้าของชุมชน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕) การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและหัวหน้าสำนักปลัด ผลการประเมินตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า กิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงทั้ง ๕ กิจกรรมคือ</p> <ol style="list-style-type: none">๑. กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน๓. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด๕. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>กองคลัง</p> <p>๑)สภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลังมีกิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๑.๒ กิจกรรมการพัฒนารายได้</p> <p>๒)การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ความเสี่ยง - การเบิกจ่ายเงินบางครั้งเสี่ยงต่อการไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระเบียบบ่อยครั้ง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการพัฒนารายได้ ความเสี่ยง - การจัดเก็บรายได้ในส่วนของค่าน้ำประปาและค่าขยะยังมีหนี้ค้างชำระ</p> <p>๓)กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้ -มีการตรวจสอบรายได้ก่อนการเบิกจ่ายมีการติดตามผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนพิจารณาสถานะการเงินการคลังก่อน</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการพัฒนารายได้ กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้ - กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามทวงถามหนี้ค้างชำระเดือนต่อเดือน - กำหนดมาตรการเด็ดขาดกรณีค้างชำระน้ำประปาให้ตัดมาตรน้ำทันที</p> <p>๔)ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สืบหาข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกและมีการตรวจสอบรายได้ก่อนการเบิกจ่ายมีการติดตามผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนพิจารณาสถานะการเงินการคลังก่อน</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการพัฒนารายได้ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สืบหาข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก และมีการกำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานอย่างละเอียดรอบคอบมากขึ้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานการเงิน ๒.งานบัญชี ๓.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าความเสี่ยงในกิจกรรมคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๒. กิจกรรมการพัฒนารายได้ <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕)การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองคลัง ผลการประเมินตามแบบรายงานการประชุมผลการควบคุมภายในพบว่า กิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงคือ</p> <ol style="list-style-type: none">๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ๒. กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>๑)สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่างมีกิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงดังนี้ ๑.๑ กิจกรรมงานประสานสาธารณสุขปโภค</p> <p>๒)การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมงานประสานสาธารณสุขปโภค ความเสี่ยง - ไฟทาง/ไฟฟ้าสาธารณะดับเสียบ่อย อุปกรณ์ไฟฟ้ามีอายุการใช้งานสั้นไม่คงทน - การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ-ประปาตามคำร้องทุกขีไม่สามารรถดำเนินการแก้ไขปัญหาได้ทันท่วงที - ประชาชนขาดความเอาใจใส่ในการดูแลอุปกรณ์ไฟฟ้า ประปา</p> <p>๓)กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมงานประสานสาธารณสุขปโภค กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้ - ตรวจสอบและปรับปรุงระบบไฟฟ้าสาธารณะและเพิ่มอุปกรณ์ในการควบคุมใหม่ทั้งหมด - ดำเนินการสรรหา/บรรจุบุคลากรเพิ่ม ในตำแหน่ง นายช่างไฟฟ้าเพื่อเข้ามารับผิดชอบโดยตรง - จัดซื้อเครื่องมือเครื่องจักรที่ทันสมัยในการปฏิบัติงาน - ประชาสัมพันธ์ปลุกจิตสำนึกของประชาชนให้มีความรู้สึกรู้อยู่แล้วและช่วยกันดูแลรักษาทรัพย์สินส่วนรวม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ๑.งานก่อสร้าง ๒.งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓.งานประสานสาธารณสุขปโภค ๔.งานผังเมือง</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าความเสี่ยงในกิจกรรมคือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานประสานสาธารณสุขปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุนิติวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมงานประสานสาธารณสุขปโคค - ปรับปรุงคำสั่งแ่งงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก สํารวจและปรับปรุงระบบไฟฟ้าสาธารณะและเพิ่มอุปกรณ์ในการควบคุมใหม่ทั้งหมด ดำเนินการสรรหา/บรรจุบุคลากรเพิ่ม ในตำแหน่ง นายช่างไฟฟ้าเพื่อเข้ามารับผิดชอบโดยตรงจัดซื้อเครื่องมือเครื่องจักรที่ทันสมัยในการปฏิบัติงาน และประชาสัมพันธ์ปลุกจิตสำนึกของประชาชนให้มีความรู้สึกหวงแหนและช่วยกันดูแลรักษาทรัพย์สินส่วนรวม</p> <p>๕) การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองช่าง ผลการประเมินตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่ากิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงคือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานประสานสาธารณสุขปโคค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๑)สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษามีกิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงดังนี้ ๑.๑ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่</p> <p>๒)การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ <u>ความเสี่ยง</u> - งบประมาณขององค์กรยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มีจำนวนมาก - ครูผู้ดูแลเด็กบางส่วนยังขาดประสบการณ์ในการจัดการสอนแบบปฐมวัย</p> <p>๓)กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้ - ประสานแผนงานโครงการไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอสนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กที่ยังไม่มีประสบการณ์ในการสอนเข้ารับการศึกษาฝึกอบรม - จัดหาสื่อการเรียนการสอนที่ทันสมัยเหมาะสมกับการพัฒนาสติปัญญาของเด็กเล็กก่อนวัยเรียน</p> <p>๔)ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น สืบหาข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกและประสานแผนงานโครงการไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอสนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กที่ยังไม่มีประสบการณ์ในการสอนเข้ารับการศึกษาฝึกอบรม จัดหาสื่อการเรียนการสอนที่ทันสมัยเหมาะสมกับการพัฒนาสติปัญญาของเด็กเล็กก่อนวัยเรียน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษาฯ ได้แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ๑.งานส่งเสริมกิจการโรงเรียน ๒.งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓.งานบริหารการศึกษา ๔.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑พบว่าความเสี่ยงในกิจกรรมคือ</p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕)การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองการศึกษา ผลการประเมินตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่ากิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงคือ</p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว</p>	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน มีความเสี่ยง ๙ กิจกรรมดังนี้
สำนักงานปลัด

- ๑. กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม
- ๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๓. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
- ๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๕. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน

กองคลัง

- ๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๗. กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้

กองช่าง

- ๘. กิจกรรมงานประสานสาธารณูปโภค

กองการศึกษา

- ๙. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่

/ทุกความเสี่ยงมีการควบคุม.....

ทุกความเสี่ยงมีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดแล้ว แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนมีฐานะยากจน ภาระบวการค้ำยาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มีงานทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ เกิดความเครียด จึงต้องกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป

เสน่ห์ จันทร์สุนทร

(นายเสน่ห์ จันทร์สุนทร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลปากกราน

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒