

ชื่อหน่วยงาน อบต. กุดพิมาน อำเภอกุดพิมาน จังหวัดนครราชสีมา
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญ คำนึงกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาคำ เสนอการตามควรแก่ กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการ วินิจฉัยสิ่งที่ ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้อง การตรวจสอบปรัชญาและ รูปแบบการทำ งานของ ผู้บริหารเหมาะสม ต่อการพัฒนาการ ควบคุมภายใน และดำ รงไว้ซึ่งการควบคุมในที่มีประ สิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและ จำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการ ปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจ และสนับสนุน ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดเลขที่ ๒๕๐/๒๕๕๕ ลง วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๕๕ งานบริหารงานทั่วไป กำหนดภารกิจ ขอบเขตของงาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ระบบการควบคุม ภายในที่มีอยู่เดิม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> มีการแบ่งงานตามตำแหน่ง งาน และนโยบายของ ผู้บริหารและประสิทธิภาพของบุคลากร มีนโยบายส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงาน นโยบายและแผนเข้ารับการฝึกอบรม <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ol style="list-style-type: none"> สถานที่ตั้งองค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมานมีระยะ ติดต่อสื่อสารประสานงานกันภายในพื้นที่ที่มีความห่างไกลกัน กฎระเบียบในการปฏิบัติงานที่ออกบังคับใช้มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา เป็นปัญหาต่อการปฏิบัติหน้าที่ <p style="text-align: center;">๑ การประเมินความเสี่ยง</p> <p style="text-align: center;">สำนักงานปลัด</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา</p> <ol style="list-style-type: none"> ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่าน ตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้า แสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความ ชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ 	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน</p> <p style="text-align: center;">สำนักงาน ปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๗ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน งานกิจการสภา งานการเกษตร <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจ เงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> งานนโยบายและแผน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน <p>จากการติดตามผลการ ปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ประสานความร่วมมือกับทางสำนักงานพัฒนาชุมชน อำเภอด่านขุนทด ในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ฯ ร่วมกัน รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ใน การเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน ทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการ ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมดังกล่าวฯ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการ วางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป <p>๒. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัย ธรรมชาติ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมในระดับหนึ่ง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ฝึกอบรมอาสาสมัคร อปพร.เพิ่มเติม จัดหาวัสดุ- อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ</p> <p>๑. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันทั่วถึง</p> <p>๒. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๓. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่</p> <p>๓.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง</p> <p>๔.๔ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปลอดภัย</p> <p>เกิดเหตุการณ์ความไม่สงบในประเทศไทยในบางพื้นที่</p> <p>๑.๕ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน</p> <p>๑. มีลูกหนี้ค้างชำระเงินกู้เกินระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา</p> <p>๒. การกู้เงินเศรษฐกิจชุมชนไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันในการกู้</p> <p>๒.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๑. ประสานความร่วมมือกับทางสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอด่านขุนทด ในการดำเนินการจัดประชุม ประชาคมตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาฯ ร่วมกัน</p> <p>๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>๓. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ</p> <p>๑. ฝึกอาสาสมัคร อปพร.เพิ่มเติม</p> <p>๒. จัดหาวัสดุ- อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>๓. ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร. ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาในงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้านและหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน</p>	<p>๓. ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร. ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาในงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมดังกล่าวฯ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>๓. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ดังนี้</p> <p>๑. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้านและหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน</p> <p>๒. มีการตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมในการเป็นวิทยากรมืออาชีพ เพิ่มทักษะในการชี้แนะ และยุทธวิธีในการจูงใจมวลชนให้เข้าร่วมกิจกรรม และเป็นฐานข้อมูลให้กับทางภาครัฐมากยิ่งขึ้น</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมดังกล่าวฯ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>๔. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปลอดภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. ตั้งงบประมาณรองรับเพื่อการดำเนินตามโครงการปกป้องสถาบันฯ</p> <p>๒. จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์เพื่อสร้างความปลอดภัย</p> <p>๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ในระดับหนึ่ง ดังนี้</p> <p>๑. มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ จากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโครงการเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ของโครงการที่ขอกู้ยืมเงินก่อนการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กับกลุ่มอาชีพ</p> <p>๓. มีการตรวจเยี่ยมกลุ่มอาชีพ จากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโครงการ แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมดังกล่าวฯ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. มีการตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม การเป็นวิทยากรมีอาชีพ เพิ่มทักษะในการชี้แนะ และยุทธวิธีในการจูงใจมวลชนให้เข้าร่วมกิจกรรม และเป็นฐานข้อมูลให้กับทางภาครัฐมากยิ่งขึ้น</p> <p>๒.๔ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปลอดภัยต่อสมานฉันท์</p> <p>๑. ตั้งงบประมาณรองรับเพื่อการดำเนินตามโครงการปกป้องสถาบันฯ</p> <p>๒. จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์เพื่อสร้างความปลอดภัยต่อสมานฉันท์</p> <p>๒.๕ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน</p> <p>๑. มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ จากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโครงการเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ของโครงการที่ขอกู้ยืมเงินก่อนการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กับกลุ่มอาชีพ</p> <p>๓. มีการตรวจเยี่ยมกลุ่มอาชีพ</p> <p>๓ สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</p> <p>- ศึกษาหาข้อมูลจาก เว็บไซต์ เพิ่มเติม เพื่อสืบค้นหนังสือต่างๆ www.kortatdla.go.th หรือ www.dla.go.th</p> <p>- ประสานงานกับกอง/ส่วนต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อรับ- ส่งหนังสือที่รวดเร็วเพื่อเกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ส่งบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- สืบหาข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้า มามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบทางเสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในหมู่บ้าน หอกระจายข่าวและการจัดโครงการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร</p> <p>๔. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๔.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๑. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารโทรศัพท์, โทรสาร หนังสือสอบถาม หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต . ทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. ได้มีการตรวจสอบความสอดคล้องของแผนพัฒนาและศักยภาพทางงบประมาณขององค์การ บริหารส่วนตำบล กุดพิमानหลังจากจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีแล้วเสร็จ</p> <p>๔.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ</p> <p>๑. มีการฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ทุกปี โดยประธานอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ณ ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบล กุดพิमान</p> <p>๒. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป</p> <p>๔.๓ กิจกรรมป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๔.๔ กิจกรรมปกป้องเหตุทุนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้าง ความปรองดองสมานฉันท์</p> <p>๔.๕ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป</p> <p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๑.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณก่อนในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ</p> <p>๑.๒ กิจกรรม งานพัสดุ</p> <p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานพัสดุโดยตรง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรักษาการในตำแหน่ง ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ</p> <p>๒. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๒.๑ กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณก่อนในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง มีภารกิจตามโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน ๕ งาน คือ</p> <p>๑. งานการเงิน</p> <p>๒. งานบัญชี</p> <p>๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๕. งานตรวจอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ</p> <p>จากการวิเคราะห์ป ระเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานการเงิน ๒. งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในงานการเงินและบัญชีเข้ารับการฝึกอบรมในหลัก สูตรที่เกี่ยวกับการเงินและบัญชี เพื่อพัฒนาความรู้ในด้านระเบียบ ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน</p> <p>๒. ให้ผู้อำนวยการกองคลังตรวจ จสอบฎีกาก่อนทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย</p> <p>๒.๒ กิจกรรม งานพัสดุ</p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ รักษาการแทนตำแหน่ง เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาความรู้ในด้านระเบียบ ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในงาน</p> <p>๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับงานพัสดุแก่พนักงานผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ผู้อำนวยการ กองคลังตรวจสอบ การปฏิบัติงานด้านพัสดุ ละเอียตรอบคอบมากขึ้น</p> <p>๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความละเอียด รอบคอบ และถูกต้อง</p> <p>๓.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๓.๑ กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณก่อนในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบล กุดพิมาน มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสาร ได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต เช่นการรับเงินผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เป็นต้น</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกกองคลัง เช่นการติดต่อประสานงานภายใน องค์การบริหารส่วนตำบล กุดพิมาน เกี่ยวกับการขอความร่วมมือในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๒ กิจกรรม งานพัสดุ</p> <p>นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบล กุดพิมาน มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสาร ได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต เช่น การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพของบุคลากรในการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับระบบ E-Auction ระบบการจัดเก็บภาษีและการลงบัญชีผ่านระบบ เป็นต้น</p> <p>๔. วิธีการติดตามและประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่าย</p>	<p>๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณก่อนในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในกา รปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ</p> <p>๒. กิจกรรม งานพัสดุ ดังนี้</p> <p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานพัสดุโดยตรง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรักษาการในตำแหน่งยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>บริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมี การวินิจฉัย ยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที โดยใช้แบบสอบทานและการรายงานผล เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการ สื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อดต . อย่างต่อเนื่อง หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อดำเนินงานในด้านการเงินและบัญชีให้บรรลุวัตถุประสงค์ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> <p>กองช่าง</p> <p>๑ การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>๑. การประมาณราคาก่อสร้าง ไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน</p> <p>๒. การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้างราคาวัสดุขึ้นลงตามราคาน้ำมัน</p> <p>๒ กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ ฯ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้ระบบสารสนเทศ (IT) ในการคำนวณราคางานก่อสร้าง ขณะจัดทำข้อบัญญัติ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาและระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๓. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบ INTERNET มาปรับปรุงใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือราชการ สามารถปฏิบัติตามระเบียบราชการ ตามหนังสือสั่งการ ได้ทันทีทันใด</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานราชการภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน/หน่วยงานราชการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นโดยมุ่งเน้นประชาชนเป็นศูนย์กลางในการพัฒนาติดต่อประสานงานในกรณีที่มีปัญหาไม่เข้าใจในการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติสามารถใช้โทรสารเป็นเครื่องมือในการติดต่อสื่อสาร</p> <p>๓. การใช้งานระบบสารสนเทศการปฏิบัติราชการของกองช่างมีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงานซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง มีภารกิจตามโครงการ และคำสั่งแบ่งงาน ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๓. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>๔. งานผังเมือง</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คืองานก่อสร้าง และงานออกแบบและควบคุมอาคาร จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรม การประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุม ที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ ฯ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้ระบบสารสนเทศ (IT) ในการคำนวณราคางานก่อสร้าง ขณะจัดทำข้อบัญญัติ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาและระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๓. รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งงานที่เกี่ยวข้องกับงานประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>๒. กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ Wireless Lan ภายในองค์กร</p> <p>๔. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการ วินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>ใช้แบบสอบทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต . อย่างต่อเนื่อง</p> <p>หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อดำเนินงานด้านการประมาณราคางานก่อสร้างให้บรรลุวัตถุประสงค์ถูกต้องตามระเบียบ ฯ กฎหมายที่กำหนดไว้</p> <p>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก.</p> <p>การดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นประมาณ ๖๐ เปอร์เซ็นต์</p> <p>๒. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานด้านพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงาน</p> <p>๒. จัดตั้งงบประมาณ ในการปรับปรุง อาคาร ส ถานที่เพิ่มเติม</p> <p>๓. จัดส่งบุคลากรเข้าฝึกอบรมหรือศึกษาต่อ</p> <p>๓. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. การสำรวจข้อมูลด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในระบบ Internet เพื่อทราบข้อมูลที่ทันสมัยและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานภายใน อบต . กุดพิมาน ระหว่างส่วนต่าง ๆ โดยใช้ระบบ Wireless Lan เพื่อเป็นการสื่อสารที่ทันสมัยและรวดเร็วในการรับข้อมูลข่าวสาร งานของแต่ละส่วนราชการ</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบฯ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้ระบบสารสนเทศ (IT) ในการออกแบบ งานก่อสร้าง ให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการศึกษาอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบงานก่อสร้างให้ถูกต้อง แม่นยำ และเป็นไปตามระเบียบ ฯ ที่กำหนดไว้</p> <p>๓. ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ขออัตรากำลังในตำแหน่งวิศวกรโยธา เพิ่มเติม</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการปฏิบัติตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๒. งานส่งเสริมกิจการโรงเรียน</p> <p>๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๔. งานส่งเสริมการศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมานได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. มีการจัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุงต่อเติมอาคารให้มีความเหมาะสมในการจัดการเรียนการสอนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. ควบคุมงานซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นไปตามแบบหรือมาตรฐานที่กำหนดไว้เพื่อให้มีความมั่นคงแข็งแรงและปลอดภัย</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. การสำรวจข้อมูลด้านการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรมในระบบ Internet เพื่อทราบข้อมูลที่ทันสมัยและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. การนำระบบติดต่อสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร อดต.กุดพิมาน นำระบบติดต่อสื่อสารทางโทรศัพท์ และโทรสาร เพื่อความสะดวกในการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคคลภายในและ บุคคลภายนอก</p> <p>๔. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรม การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. บันทึกรายงานการเข้ารับการฝึกอบรม หรือศึกษาดูงาน จาก การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ทำให้เจ้าหน้าที่ได้รับความรู้ และประโยชน์ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. ตรวจสอบว่ามีการจัดสรรงบประมาณสนับสนุนให้มีการศึกษาต่อในหลักสูตรที่ ตรงกับสายงานผู้ปฏิบัติงานด้านการดูแลเด็กเล็กก่อนวัยเรียน</p> <p style="text-align: center;">ส่วนสาธารณสุข</p> <p>๑. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการลดปัญหาหาลดภาวะโลกร้อน ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. มีเส้นทางในการเข้า ถึงพื้นที่ป่าชุมชนหลายเส้นทาง ทำให้ยากต่อการควบคุมผู้เข้าใช้พื้นที่</p> <p>๒. ด้วยในช่วงฤดูแล้ง ป่าชุมชนจะมีการปลัดใบของต้นไม้ เพื่อคายน้ำทำให้มีใบไม้ทับถมกันเป็นจำนวนมาก ทำให้บางครั้งเกิดการเสียดสี หรือมีผู้ทิ้งกันบุหรืไว้ในป่า ทำให้เกิดไฟไหม้</p> <p>๓. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่ง ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๔. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ และจิตสำนึกในการอยู่ร่วมกับป่าชุมชน</p> <p>๕. ขาดบุคลากรทั้งในระดับพื้นที่และส่วนกลางในการ ควบคุมป้องกันและระงับไฟป่า</p> <p>๑.๒ กิจกรรมควบคุมโรค ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่</p> <p>๒. มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไปในหมู่บ้าน</p> <p>๓. มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก</p> <p>๒. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไป ปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรม</p>	<p>แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบล กุดพิมาน ยังไม่ สามารถพัฒนาศูนย์เด็กเล็กได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่ง ยังมี ความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>มีการกิจกรรมตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน ๕ งาน คือ</p> <p>๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข</p> <p>๓. รักษาความสะอาด</p> <p>๔. งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม</p> <p>๕. งานควบคุมโรค</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ งานควบคุมและจัดการ คุณภาพสิ่งแวดล้อม และ งานควบคุมโรค จากการติดตามผล ตามแบบรายงานการปฏิบัติตามการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑.กิจกรรม การลดปัญหาหาลดภาวะโลกร้อน ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. มีเส้นทางในการเข้า ถึงพื้นที่ป่าชุมชนหลายเส้นทาง ทำให้ ยากต่อการควบคุมผู้เข้าใช้พื้นที่</p> <p>๒. ด้วยในช่วงฤดูแล้ง ป่าชุมชนจะมีการปลัดใบของต้นไม้ เพื่อ คายน้ำทำให้มีใบไม้ทับถมกันเป็นจำนวนมาก ทำให้บางครั้งเกิด การเสียดสี หรือมีผู้ทิ้งกันบุหรืไว้ในป่า ทำให้เกิดไฟไหม้</p> <p>๓. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่ง ไม่ สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จ ตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการลดปัญหาสถานะโลกร้อน</p> <p>๑. จัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการการดับไฟป่า และสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่ประชาชน เพื่อให้คนกับป่าอยู่ร่วมกัน พร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนป่าของชุมชน</p> <p>๒. จัดการบำรุงรักษาแนวกันไฟป่าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี</p> <p>๓. จัดตั้งงบประมาณในการจัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ในการดับไฟป่า</p> <p>๒.๒ กิจกรรมควบคุมโรค</p> <p>๑. มอบทรายอะเบทให้กับราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๒. ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุกครัวเรือน</p> <p>๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>๔. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกด้วยตนเองเบื้องต้น</p> <p>๕. จัดฝึกอบรมให้ความรู้อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้านในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก พร้อมทั้งสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๓.๑ กิจกรรม งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม</p> <p>นำระบบ อินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของของส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูล ได้จากระบบอินเทอร์เน็ต เช่นระบบกระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน เว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กระทรวงสาธารณสุข เป็นต้น</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานควบคุมโรค</p> <p>๑. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานของส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เช่น การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้เป็นอย่างดีกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพชุมชนตำบลกุดพิมาน หรือ กรณี</p>	<p>๔. ประชาชนขาดความรู้ และความเข้าใจ ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และขาดจิตสำนึกในการอยู่ร่วมกับป่าชุมชน</p> <p>๕. ขาดบุคลากรทั้งในระดับพื้นที่และส่วนกลางในการควบคุมป้องกันและระงับไฟป่า</p> <p>๒. กิจกรรมควบคุมโรค ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่</p> <p>๒. มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไปในหมู่บ้าน</p> <p>๓. มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในเขตพื้นที่เป็นจำนวนมาก</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>มีความขัดข้องเรื่องระเบียบ กฎหมาย ใช้โทรศัพท์สอบถาม ท้องถิ่นจังหวัด เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดย กำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อ ติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่าย บริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อ ตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณา สนองตอบและมี การวินิจฉัย สั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่อง ทันที</p> <p>๔.๑ กิจกรรมการลดปัญหาสถานะโลกร้อน</p> <p>- ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลเพื่อให้มีการติดตามระบบควบคุมภายในที่ปรับปรุง ใหม่มีความเพียงพอต่อการควบคุมหรือไม่หากพบจุดอ่อนจะได้ ทำแผนการปรับปรุงเพื่อใช้งานของส่วนสาธาณ ณสุขและ สิ่งแวดล้อมบรรลุ</p> <p>๔.๒ กิจกรรมงานควบคุมโรค</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๒. การประเมินผลการปฏิบัติงาน ๓. ให้อายงานผลหลังจากพ้นหมอกควันในทุกพื้นที่ ๔. ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต . อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบ ความคืบหน้าของการดำเนินงาน 	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบของการ
ตรวจการควบคุมภายในหรือควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐาน
การควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิ ภาพตามสมควร
อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. **สำนักงานปลัด** มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุง จำนวน ๕ กิจกรรม คือ

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ยังคงมีจุดอ่อน พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของ
การควบคุม

๑.๒ กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่
บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๔. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ พบว่ามีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑.๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๒. กองคลัง มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุง จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

๒.๑ กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณก่อนในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๒.๒ กิจกรรม งานพัสดุ พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๓. กองช่าง มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุง จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้

๓.๒ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๔. ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีกิจกรรมที่ได้วางแผนปรับปรุงจำนวน ๑กิจกรรมคือ

๔.๑ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า ยังมีจุดอ่อน คือ อบต. ไม่สามารถพัฒนาศูนย์เด็กเล็กได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๕. ส่วนสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม มีกิจกรรมที่ได้วางแผนการปรับปรุง จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

๕.๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

๕.๒ กิจกรรมควบคุมโรค พบว่ายังคงมีจุดอ่อน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ในกิจกรรมที่มีจุดอ่อน องค์การบริหารส่วนตำบล กุดพิมาน ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นางนาฏธยาน์ แสนประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน

วันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘