



รายงานการติดตามผล

การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลกุตแท้
อำเภอกลาง จังหวัดหนองบัวลำภู

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่งหน่วยงานของราชการ ส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยงานรับตรวจได้จัดทำขึ้นโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบลและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกคน มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่งหวังว่าการจัดวางระบบควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบลคณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่งและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง
๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กร

- แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๑-๑๐

๑๑-๒๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกื้อหนุนคตที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจของสำนักปลัด ผลการประเมินพบว่า ยังมี ๔ กิจกรรม ที่ต้องปรับปรุงดังนี้</p> <p>๑. <u>กิจกรรมงานสารบรรณ</u></p> <p>๑.๑ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน</p> <p>๑.๒ จัดให้มีโครงการ ๕ ส. เพื่อทำลายเอกสาร วัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์ที่หมดอายุการใช้งาน หมดอายุการเก็บรักษาตามระเบียบ</p> <p>๑.๓ จัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรเชิงวิทยากรที่มีความเชี่ยวชาญมาฝึกอบรมตามโครงการ ๕ ส.</p> <p>๒. <u>กิจกรรมงานด้านธุรการ</u></p> <p>๒.๑ ผู้บังคับบัญชากำชับให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามเอกสารและหนังสือราชการที่เสนอต่อ ผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ</p> <p>๒.๒ ดาวน์โหลดหนังสือสั่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๒.๓ ใช้ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ในการรับ-ส่งหนังสือสั่งการ</p> <p>๒.๔ ผู้ปฏิบัติงานควรมีความรอบ ครอบ ศึกษาเรียนรู้ งานธุรการและ ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ และปฏิบัติระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคมหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</u></p> <p>๓.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น โดยจัดทำประชาคมหมู่บ้านเพื่อนำปัญหามาเสนอร่วมกันวิเคราะห์และหาแนวทางแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกณฑ์ศนคตที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>๓.๒ รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>๔. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔.๑ จัดทำหนังสือเร่งรัดการดำเนินการด้านความปลอดภัย อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔.๒ จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลือ อุบัติภัยทางถนน - จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ ความรู้กับประชาชนเรื่องการ บริหารจัดการเมื่อเกิดภัย</p> <p>๔.๓ ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัคร ให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองคลัง</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจของกองคลัง ผลการประเมินพบว่ายังพบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ๓ กิจกรรม ที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none">๑. กิจกรรมการลงรายละเอียดในแบบประเมินประเมินภาษีโรงเรือนและที่ดิน๒. กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี๓. กิจกรรมการบริหารการบัญชี <p>อย่างไรก็ตาม ด้วยมีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบหนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทางในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p><u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u></p> <ol style="list-style-type: none">กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้เข้ารับการศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องกำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาขั้นตอนวิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีเพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล <p><u>งานการบัญชี</u></p> <ol style="list-style-type: none">สรรหาบุคลากรเพิ่มส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมงานด้านการบัญชี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกินทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลัก ธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกินทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจของกองช่าง ผลการประเมินพบว่า ยังพบ ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ๒ กิจกรรม ที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p>๑. <u>กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</u></p> <p>๑.๑ แบ่งเวลาออกควบคุมงานก่อสร้างและเวลา ประมาณการงานก่อสร้าง</p> <p>๒. <u>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการ</u></p> <p>๒.๑ ให้นายช่างโยธาประมาณการคำนวณโครงการ งานก่อสร้างตามแผนดำเนินงานประจำปีแต่ละ ปีงบประมาณนั้น</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการ สังคม อบต.กุดแห่ ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่ บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปย.๒ ใน งวดปีที่ผ่านมา) คือ</p> <p>๑ กิจกรรมการดำเนินงานด้านสวัสดิการเบี้ยยังชีพ อย่างไรก็ตาม ด้วยมีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทางในการปฏิบัติงาน ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ทำให้มี เรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p><u>งานสังคมสงเคราะห์</u></p> <p>๑. ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การเสียชีวิต ของ ผู้รับเบี้ยฯ ยังพบว่าไม่เป็นปัจจุบัน ยังมีการคืนเงินคลัง ในบางเดือน เนื่องจากตัวผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯ ญาติผู้มี สิทธิรับเบี้ยฯ ผู้นำชุมชน ยังมีการประสานงานกันไม่ เพียงพอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุม โครงสร้าง อยู่ใน ระดับปานกลาง บุคลากรมีความรู้ความสามารถและ ทักษะพอสมควร แต่ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน การ ปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ อาจเกิดข้อผิดพลาดได้ แต่ก็มี การกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติภารกิจตาม กฎ ระเบียบ อย่างเคร่งครัด</p> <p>ความเข้มงวดของผู้บังคับบัญชาในการ กำกับดูแลให้ปฏิบัติงาน เป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่อง จริยธรรม ระเบียบแบบแผนของทางราชการ ความ ประพฤติของพนักงานเจ้าหน้าที่อยู่ในระเบียบของ ทางราชการ การเพิ่มความรู้ ทักษะความชำนาญ ได้ ส่งให้เจ้าหน้าที่ฝึกอบรมเป็นประจำ เพื่อนำความรู้ใน สิ่งใหม่ๆ มาปรับปรุงใช้ในงานต่อไป</p>	<p>กองศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยภาพรวมของส่วน การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีความเพียงพอ เหมาะสมพอสมควร แต่ยังมี ๓ กิจกรรมที่ยังต้อง ปรับปรุงดังนี้</p> <p><u>๑. กิจกรรมงานด้านการบริหารการศึกษา</u></p> <p>๑.๑ ติดตามประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึง ความสำคัญของบุตรหลานในกรศึกษาต่อระดับที่ สูงขึ้น</p> <p>๑.๒ ปรับปรุง บูรณาการหลักสูตรสถานศึกษาให้ สอดคล้องกับท้องถิ่นให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การศึกษา แห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>๑.๓ จัดทำแผนเพื่อของบประมาณรองรับการจัด การศึกษาและจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานให้ เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p><u>๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศาสนา และ วัฒนธรรม</u></p> <p>๒.๑ ดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้เจ้าหน้าที่ทราบถึง ความสำคัญของศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น</p> <p>๒.๒ จัดประชุมเจ้าหน้าที่เพื่อเตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินกิจกรรม ๗ วัน</p> <p>๒.๓ จัดเจ้าหน้าที่เข้าไปช่วยเหลือเพื่อให้ดูแลได้อย่าง ทั่วถึง</p> <p><u>๓. กิจกรรมด้านงานกีฬาและนันทนาการ</u></p> <p>๓.๑ ประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับกีฬา และนันทนาการให้เยาวชนและประชาชนในพื้นที่ อบต.กุดแห่ ทราบ ทุกครั้ง</p> <p>๓.๒ ประชุมปรึกษาหารือระหว่างหน่วยงานภายใน และนอกก่อนดำเนินงานกิจกรรมด้านกีฬาและ นันทนาการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p><u>สำนักปลัด</u></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p><u>สำนักปลัด</u></p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษาศาสนาวัฒนธรรม</p> <p>กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ การปฏิบัติเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติติดตามไม่ทันเหตุการณ์ อาจปฏิบัติไม่ถูกต้อง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีน้อย ทำให้การปฏิบัติงานกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมเกิดความล่าช้า</p>	<p>กองการศึกษาศาสนาวัฒนธรรม</p> <p>การประเมินความเสี่ยง โดยภาพรวมของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมมีความเพียงพอเหมาะสมพอสมควร</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกินผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กองคลัง</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกินผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กองช่าง</p> <p>นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกินผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามสำนักปลัด มีงานธุรการ งานนโยบายและแผน และงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p> <p>กองคลัง</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กองคลัง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานบัญชี ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p> <p>กองช่าง</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามกองช่าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม การกำหนดนโยบาย แผนงาน งบประมาณ และประมาณการต่าง ๆ ที่ชัดเจน และกำหนดวิธีการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอนเพื่อเป็นไปตามนโยบายหรือแผนงาน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานสังคมสงเคราะห์ในเรื่องของการจ่ายเบี้ยยังชีพ ต่างๆ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้</p> <p>กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม กิจกรรมการควบคุมโดยภาพรวมของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรมมีความเพียงพอเหมาะสมพอสมควร</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สำนักปลัด มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>กองคลัง มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>สำนักปลัด ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัดมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต. กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>กองคลัง ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลังมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต. กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับเรื่อง ระบบสารสนเทศ โดยจัดให้มีการสื่อสาร ทั้งในรูปแบบการประชุมและแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>กองช่าง ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของกองช่างมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต. กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต. กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สารสนเทศและการสื่อสารโดยภาพรวมของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความเพียงพอเหมาะสมพอสมควร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน โดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับ โดยจัดประชุมพนักงาน ทุกเดือน	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม การติดตามประเมินผลโดยภาพรวมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีความเพียงพอเหมาะสม พอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้วตามแบบ ปค.๕

ชื่อผู้รายงาน 
(นายวีระ สิมิ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด ๑.งานธุรการ ๑.๑ กิจกรรมงาน สารบรรณ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบ ง่ายและสะดวก รวดเร็วต่อการค้นหาและ นำไปปฏิบัติ	๑. งานด้านสารบรรณ การเก็บเอกสารยังไม่ เป็นระบบ/หมวดหมู่	ผู้บังคับบัญชากำหนดแนว ทาง การ ปฏิบัติ งาน ประจำปีและกำหนดให้มี การปฏิบัติงานด้านสาร บรรณให้เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตาม ระเบียบ	๑. มีการจัดเก็บเอกสาร เข้าแฟ้มให้เป็นระเบียบ มากขึ้น เพื่อง่ายต่อการ ค้นหา ๒. มีทะเบียนลงรับ – ส่ง หนังสือ ผู้รับผิดชอบ วัน เดือนปีที่รับ เอกสาร สามารถติดตามค้นหาได้ รวดเร็ว ๓. จัดทำลายเอกสารที่ ไม่จำเป็น	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. การจัดเก็บเอกสารไม่ เป็นระบบ/หมวดหมู่ ๒. ค้นหาเอกสาร สำคัญไม่พบทำให้งาน หยุดชะงัก	๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่ง งานให้ชัดเจนกรณี ผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้ มอบหมายผู้ทำงานแทน ๒. จัดให้มีโครงการ ๕ ส. เพื่อทำลายเอกสาร วัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์ที่ หมดอายุการใช้งาน หมดอายุการเก็บรักษา ตามระเบียบ ๓. จัดทำโครงการพัฒนา บุคลากรเชิงวิทยากรที่มี ความเชี่ยวชาญมา ฝึกอบรมตามโครงการ ๕ ส.	สำนักปลัด ๑. ผช. จพง.ธุรการ ๒. จพง.ธุรการ ๓. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๑.๒ กิจกรรมงานด้านธุรการ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสารบรรณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารทางราชการต่างๆ</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและกำหนดให้มีการปฏิบัติงานด้านธุรการให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานด้านธุรการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. เกิดความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่างๆ</p> <p>๒. ความล่าช้าจากหน่วยงานภายนอก เช่น จังหวัด อำเภอ ในการจัดส่งหนังสือ หรือเอกสารทางราชการต่างๆ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. ต้องมีการนำเสนอเอกสารต่อผู้บังคับบัญชาหลายขั้นตอนทำให้งานเอกสารเกิดความล่าช้าในบางครั้ง</p> <p>๒. หน่วยงานบังคับบัญชาไม่ว่าจะเป็น อำเภอหรือจังหวัด จัดส่งเอกสารล่าช้า บางครั้งล่าช้ากว่าที่หนังสือสั่งการกำหนดไว้</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชากำกับให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามเอกสารและหนังสือราชการที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ</p> <p>๒. ดาวน์โหลดหนังสือส่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๓. ใช้ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ในการรับ-ส่งหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. ผู้ปฏิบัติงานควรมีความรอบ ครอบ ศึกษาเรียนรู้งานธุรการและปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ และปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. ผช. จพง.ธุรการ</p> <p>๒. จพง.ธุรการ</p> <p>๓. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๒.งานนโยบายและแผน</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคมหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. การจัดทำประชาคมหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดประชาคมท้องถิ่นระดับหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘</p>	<p>๑. มีช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนส่วนเข้าร่วมในการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมากขึ้น</p> <p>๒. ประชาชนเข้าร่วมในการจัดทำประชาคมระดับหมู่บ้านและระดับตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมากขึ้น</p>	<p>๑. การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นยังมีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>๒. ประชาชนในชุมชนยังไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร</p> <p>๓. การให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์แก่ประชาชนในท้องถิ่นยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น โดยจัดทำประชาคมหมู่บ้านเพื่อนำปัญหาเสนอร่วมกันวิเคราะห์และหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน</p> <p>๒. รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วม ช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. ผช. นักวิเคราะห์ฯ</p> <p>๒. นักวิเคราะห์</p> <p>๓. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๓.งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/ ภัย แล้ง / อุทกภัย/ วาตภัย มีความพร้อม ที่สามารถบริการช่วยเหลือประชาชนได้ทันที</p>	<p>๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. จัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อป.พร.) เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. จัดให้มีการฝึกซ้อมแผนด้านป้องกันภัยทางถนนและสาธารณภัยอื่นๆ</p> <p>๔.ดำเนินการปรับปรุงการรับแจ้งเหตุสาธารณภัย</p>	<p>๑. บุคลากรมีความรู้เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. การบริหารจัดการภัยแต่ละภัยมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๓. สามารถรับแจ้งเหตุได้เร็ว และเชื่อถือได้</p>	<p>๑. ขาดการประสานงานระหว่างผู้รับผิดชอบในพื้นที่และเจ้าหน้าที่ผู้ให้ความช่วยเหลือ</p> <p>๒. การช่วยเหลือเป็นไปอย่างล่าช้าไม่ทันเวลาที่เนื่องจากงบประมาณมีอยู่อย่างจำกัด</p> <p>๓. ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบริหาร จัดการภัย</p>	<p>๑. จัดทำหนังสือแจ้งรัดการดำเนินการด้านความปลอดภัย อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลือ อุบัติภัยทางถนน - จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัย</p> <p>๓. ให้ความรู้กับบุคลากร ทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. นักป้องกันฯ</p> <p>๒. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>กองคลัง ๑.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.๑ กิจกรรมการลงรายละเอียดในรูปแบบประเมินภาษีโรงเรือนและที่ดิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดินเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การลงข้อมูลภาษีในรูปแบบประเมินภาษีโรงเรือนยังไม่ครบถ้วนในบางรายการ</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปีและกำหนดให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินภาษีรายปีประจำปี และดำเนินการออกตรวจสอบหน้างานส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีติดตามการเปลี่ยนแปลงของข้อมูลทุกๆปี</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑.งานจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ของกองคลัง ขั้นตอนการลงรายการในรูปแบบประเมินพบว่ายังไม่ครบถ้วนในบางรายการ <u>ผลกระทบ</u> อาจทำให้การคิดค่าภาษีรายปีอาจผิดพลาดคลาดเคลื่อนได้ <u>สาเหตุ</u> เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจงานด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p>	<p>กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง ๑. ผ.ช. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๒. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๓. ผ.อ.กองคลัง (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑.๒ กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ประเมินภาษีต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง เพิ่มประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่างๆ</p>	<p>๑. การบันทึกข้อมูลในแผนที่ภาษี ของกองคลัง ยังไม่มีการบันทึกข้อมูลภาษีบางรายการให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้มีการบันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน วางแนวทางให้ผู้ปฏิบัติรายงานปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาอย่างถูกต้องเหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบันในบางรายการครบถ้วน</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>ทำให้ไม่สามารถเรียกดูข้อมูลจากระบบได้ การจัดเก็บภาษีประจำปี การติดตามทวงถามการรายงานลูกหนี้ภาษี อาจล่าช้าหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากผู้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ยังไม่ชำนาญในการใช้ระบบ เนื่องจากยังไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งานในระบบแผนที่ภาษี</p>	<p>๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาขั้นตอนวิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีเพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๑. ผช. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ผอ.กองคลัง (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๒.งานการเงินและบัญชี</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการบริหารการบัญชี</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้บริการเงินรายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงินให้แสดงภาพรวมการรับจ่ายเงินที่ครบถ้วน สมบูรณ์ รวมทั้งแสดงมูลค่าสินทรัพย์และภาระผูกพันที่มีอยู่ทั้งหมด</p> <p>๒. เพื่อให้การบันทึกบัญชีแบบเกณฑ์คงค้าง ถูกต้องตรงตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป</p> <p>๓. เพื่อให้ผู้บริหารได้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑. รูปแบบการรายงานข้อมูลทางบัญชีที่ได้จากการบันทึกบัญชีกับข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารไม่ถูกต้องตรงกันและยังไม่สะท้อนต้นทุนการดำเนินงานที่แท้จริง</p> <p>๒. การลงบัญชีคุมการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ขาดแคลนบุคลากรด้านการเงินและบัญชี</p>	<p>มีแผนการบริหารงบประมาณตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดที่ชัดเจน มีการใช้จ่ายเงินตามไตรมาส โดยมี</p> <p>๑. คู่มือบริหารงบประมาณตามเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>มีการกำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ชัดเจนโดยฝึกระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>-มีการสรรหาบุคลากรเพิ่มขึ้น</p>	<p>ขาดแคลนบุคลากร</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรเพิ่ม</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๑. ผช.เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. ผอ.กองคลัง (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรมการควบคุม งานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมงาน ก่อสร้างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>๑. การควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>	<p>๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน และ คณะกรรมการตรวจ งานจ้าง ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ที่มาจากภาคประชาชน ตรวจรับร่วมกับเจ้าหน้าที่ ๓. ติดตามผลการดำเนิน โครงการเป็นระยะ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างไม่สามารถ ควบคุมงานก่อนสร้างได้ อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ กองช่างมีเพียง ๑-๒ คน เท่านั้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. เนื่องจากกองช่าง มี เจ้าหน้าที่เพียง ๑-๒ คน ทำให้ไม่สามารถการ ควบคุมงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องการ ควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>อาจทำให้งานก่อสร้าง ผิดพลาดคลาดเคลื่อนได้</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากขาดบุคลากรที่ มี ความ เชี่ยว ชาญ ทางด้าน การควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>	<p>๑. แบ่งเวลาออกควบคุม งานก่อสร้างและเวลา ป ระ มา ณ ก า ร ง า น ก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๑. ผช. นายช่างโยธา ๒. นายช่างโยธา (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กิจกรรมด้านงานการ คำนวณประมาณการ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การคำนวณ ประมาณการถูกต้อง มี มาตรฐานสอดคล้องกับ ปริมาณงานและ งบประมาณ</p>	<p>๑. การคำนวณประมาณ การ</p>	<p>๑. มีการตรวจทานจาก คณะกรรมการกำหนด ราคากลาง</p>	<p>เจ้าหน้าที่กองช่างไม่ สามารถประมาณการได้ ทันตามระยะเวลา กำหนด</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. โครงการเป็นจำนวน มาก ผู้ประมาณการ คำนวณมีเพียง ๑-๒ คน ทำให้ไม่สามารถ ประมาณการได้ทันตาม ระยะเวลาที่ต้องการ</p> <p>ผลกระทบ ทำให้โครงการงาน ก่อสร้างแล้วเสร็จล่าช้า กว่าระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>สาเหตุ เนื่องจากบุคลากร กองช่างด้านการคำนวณ ประมาณการมีจำนวน น้อย</p>	<p>๑. ให้นายช่างโยธา ประมาณการคำนวณ โครงการก่อสร้างตาม แผนดำเนินงานประจำปี แต่ละปีงบประมาณนั้น</p>	<p>กองช่าง ๑. ผช. นายช่างโยธา ๒. นายช่างโยธา (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.งานการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต. กุดแห่</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p> <p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และกำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องของจำนวนผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพต่างๆ ก่อนการเบิกจ่ายประจำเดือน</p> <p>กำหนดให้มีการจัดทำบัญชีสรุปยอดข้อมูลของผู้รับเบี้ยต่างๆ รายงานผู้บังคับบัญชาประจำเดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งานการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ ของ กองสวัสดิการและสังคม อบต. กุดแห่ พบว่าข้อมูลของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การเสียชีวิต ยังมีการแจ้งข้อมูลที่ไม่เป็นปัจจุบัน ยังเงินคืนเงินคลังในบางเดือนเนื่องจากไม่สามารถนำจ่ายผู้รับเบี้ยได้ด้วยสาเหตุต่างๆ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. การแจ้งข้อมูลของผู้รับเบี้ยยังชีพยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>ทำให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพคลาดเคลื่อน ต้องส่งเงินคืนคลังเนื่องจากนำส่งผู้มีสิทธิรับเบี้ยไม่ได้</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เกิดจากการแจ้งข้อมูลของผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯ เช่น การย้ายที่อยู่ การตาย ยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. กำหนดแผนการประชาสัมพันธ์เพิ่มเติม เพื่อให้ประชาชนเข้าใจและให้ความร่วมมือในขั้นตอนการขอรับเบี้ยฯ และการแจ้งข้อมูลต่างๆ</p>	<p>กองสวัสดิการ</p> <p>๑.นักพัฒนาชุมชน</p> <p>๒.ผอ.กองสวัสดิการ (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ๑.งานการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การกำหนดแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนา ทัวถึง และเสมอภาคกัน ของประชาชน ในพื้นที่ ๒. เพื่อเตรียมความพร้อมในการ รับการถ่ายโอนการจัดการศึกษา จากรัฐ และดำเนินการจัด การศึกษาตามพระราชบัญญัติ การศึกษาแห่งชาติ ๓. เตรียมความพร้อมของ ผู้บริหาร ในการพัฒนาตนเอง สร้างจิตสำนึกและภาวะผู้นำที่ดี ในการบริหารงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎเกณฑ์ ของทาง ราชการกำหนด</p>	<p>๑. งานบริหารการศึกษา</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ และมอบหมาย งานก่อนทำภารกิจ</p>	<p>๑. ประชาชนเห็นถึงความสำคัญของ บุคลากรในการศึกษาต่อระดับที่ สูงขึ้น ๒. มีงบประมาณเพียงพอต่อความ ต้องการในการจัดการศึกษา ๓. ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชามีการ ประชุมกำหนดการควบคุมกิจกรรม</p>	<p>๑. ผู้บริหารยังขาดความ ตระหนักถึงความ สำคัญการ พัฒนาทางด้านเด็ก ๒. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เกี่ยวกับการ พัฒนาเด็กเล็ก ๓. บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการประกัน คุณภาพการศึกษา ๔.ขาดงบประมาณรองรับด้าน บุคลากรทางการศึกษาและ การรองรับการถ่ายโอนภารกิจ</p>	<p>๑. มีการติดตาม ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็นถึง ความสำคัญของบุตร หลานในกรศึกษาต่อ ระดับที่สูงขึ้น ๒. มีการปรับปรุง บูรณาการหลักสูตร สถานศึกษาให้ สอดคล้องกับท้องถิ่น ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๔๔ ๓. มีการจัดทำแผน เพื่อของบประมาณ รองรับการจัด การศึกษาและจัดหา วัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ สำนักงานให้เพียงพอ ต่อความต้องการ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๑.ผู้อำนวยการกอง การศึกษาฯ (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.งานส่งเสริมการศาสนา และ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้งานกิจกรรมทาง ศาสนาและวัฒนธรรมให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ และตรงกับ ความต้องการของประชาชนใน พื้นที่</p> <p>๒. เพื่อให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชนรู้คุณค่าของศิลป วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น</p> <p>๓. เพื่ออนุรักษ์ สืบสาน และพื้น ฟูศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีต ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น ให้คงอยู่คู่ลูกหลานในชุมชน</p>	<p>๑. งานด้านส่งเสริมการ ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>๑. ส่งเสริมการอนุรักษ์สืบสาน และ ฟื้นฟู ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีต ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น</p> <p>๒. อุดหนุนงบประมาณเกี่ยวกับงาน ประเพณีท้องถิ่น</p>		<p>๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความ เข้าใจในขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นอย่างถ่อง แท้และลึกซึ้ง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ทางด้านนี้มีเพียง ๑ คน ทำให้การทำงานเกิดความ ล่าช้า</p>	<p>๑. จัดดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้ เจ้าหน้าที่ทราบถึง ความสำคัญของ ศิลปวัฒนธรรมและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น</p> <p>๒. จัดประชุม เจ้าหน้าที่เพื่อเตรียม ความพร้อมก่อน ดำเนินกิจกรรม ๗ วัน</p> <p>๓. จัดเจ้าหน้าที่เข้าไป ช่วยเหลือเพื่อให้ดูแล ได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>๑. ผู้อำนวยการ กองการศึกษา (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานกีฬาและนันทนาการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานจัด กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เกิดการ สร้างความตระหนัก ให้ ประชาชนในพื้นที่ อบต. กุดแห่ เห็นถึงความสำคัญของการออก กำลังกาย	๑. งานด้านกีฬาและ นันทนาการ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ และมอบหมายงานก่อนทำภารกิจ ๒. มีการจัดตั้งคณะทำงาน ๓. มีการอุดหนุนงบประมาณ ให้ศูนย์กีฬาดำเนินกิจกรรมด้าน การจัดการแข่งขันกีฬา	๑. เยาวชนและประชาชนในพื้นที่ ให้ความสนใจด้านกีฬามากขึ้น	๑. การส่งเสริมกิจกรรม ด้านกีฬาไม่สามารถ ครอบคลุมทั่วถึงทุกคนใน พื้นที่ อบต. กุดแห่	๑. ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินกิจกรรม เกี่ยวกับกีฬาและ นันทนาการให้เยาวชน และประชาชนในพื้นที่ อบต. กุดแห่ ทราบ ทุกครั้ง ๒. มีการประชุม ปรึกษาหารือระหว่าง หน่วยงานภายในและ นอกก่อนดำเนินงาน กิจกรรมด้านกีฬาและ นันทนาการ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๑. ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒

ชื่อผู้รายงาน

(นายวีระ สีมี่)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓