

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระตาดพัฒนา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก (๑) <u>กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ประชาชนไม่มีน้ำอุปโภค - บริโภค ที่เพียงพอในฤดูแล้ง เนื่องจาก ช่วงเดือนพฤศจิกายน - เมษายน ของทุกปี อบต.ได้รับผลกระทบฝนทิ้งช่วงทำให้เกิดความแห้งแล้งและขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค - บริโภค และประชาชนส่วนใหญ่ในตำบลทุ่งกระตาดพัฒนาประกอบอาชีพเกษตรกรรม ทำให้ขาดแคลนน้ำเพื่อการเกษตรกรรม (๒) <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u> เป็นภารกิจ ในภารกิจของงานนโยบายและแผน คือ ประชาชนในชุมชนยังไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร เนื่องจาก ประชาชนมีอาชีพเกษตรกรรม ทำให้ไม่มีเวลาดำเนินการเข้าร่วมประชุมและการให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ ยังไม่ทั่วถึง (๓) <u>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก</u> เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานควบคุมโรค คือ ประชาชนในชุมชนป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก เนื่องจาก ผู้ป่วยที่เป็นไข้เลือดออกส่วนมากจะประกอบอาชีพเกษตรกรรม โดยมีที่อยู่อาศัย ในบริเวณสวนยางพารา ทำให้เสี่ยงกับการป่วยเป็นไข้เลือดออก ประชาชนขาดการดูแลเอาใจใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออกยังไม่ทั่วถึง (๔) <u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u> เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เนื่องจากผู้ติดยาเสพติดมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นรวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มีการทำจิตใจมาเสพและค้าขายยาเสพติดอีก (๕) <u>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</u> - เพื่อเป็นเครื่องมือในการจัดเก็บภาษีตรวจสอบ ติดตามและเร่งรัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน - เพื่อสำรวจฐานข้อมูลในแผนที่ภาษี ผู้เสียภาษี ประมาณการรายรับของภาษีที่ท้องถิ่นจัดเก็บเองถูกต้อง	ผลการประเมิน สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัด โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่ ๔ กิจกรรม คือ (๑)<u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>พบจุดอ่อน</u>คือ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ สภาพของรถบรรทุกน้ำมีสภาพที่เก่า ขาดชุดบอยและขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ และประชาชนไม่มีน้ำ อุปโภค - บริโภค ที่เพียงพอในฤดูแล้ง (๒)<u>กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u> <u>พบจุดอ่อน</u> คือ ประชาชนในชุมชนยังไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร (๓)<u>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก</u> <u>พบจุดอ่อน</u> คือ ประชาชนขาดการดูแลเอาใจใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออกยังไม่ทั่วถึง (๔)<u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u> <u>พบจุดอ่อน</u> คือ เนื่องจากผู้ติดยาเสพติดมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นรวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มีการทำจิตใจมาเสพและค้าขายยาเสพติดอีก (๕) <u>การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</u> ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในด้านประสิทธิภาพของบุคลากรขาดความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<u>(๖) กิจกรรมการด้านการจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)</u> - เพื่อปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์มีความถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LAAS) <u>(๗) กิจกรรมการด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</u> - เพื่อให้การรับเงินจ่ายเงิน การจัดทำฎีกาจ่ายเงินตามงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎระเบียบและข้อบังคับ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน <u>(๘) กิจกรรมการออกแบบและรับรองการออกแบบก่อสร้าง</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ องค์การบริหารส่วนตำบลไม่มีวิศวกรทำให้ไม่สามารถรับรองแบบงานก่อสร้างได้ <u>(๙) การกิจซ่อมแซมและติดตั้ง</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติงานที่ค่อนข้างยากอุปกรณ์ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน ด้านการซ่อมแซมและติดตั้ง <u>(๑๐) การกิจงานบริหารจัดการขยะ</u> สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ชุมชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบริหารจัดการขยะรวมถึงการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง <u>(๑๑) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา</u> <u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ๑) บุคลากรปฏิบัติงานด้านการศึกษาดำเนินการโดยตรง มีวุฒิการศึกษา ไม่ตรงตามเกณฑ์การปฏิบัติงาน ๒) บุคลากรปฏิบัติงานด้านการศึกษายังขาดความรู้ด้านการเงินบัญชี และพัสดุ	<u>(๖) กิจกรรมการด้านการจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)</u> ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบคู่มือการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LAAS) ทำการติดตั้งสัญญาณอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ <u>(๗) กิจกรรมการด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ หน่วยงานย่อยยังไม่ละเอียดรอบคอบทำให้การส่งเอกสารเบิกจ่ายล่าช้า <u>ข้อเสนอ</u> จุดอ่อนและความเสี่ยง กิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ในการดำเนินการติดตามประเมินผลพบว่าต้องวางแผนการควบคุมต่อไป <u>(๘) กิจกรรมการออกแบบและรับรองการออกแบบก่อสร้าง</u> ของกองช่างมีขอบเขตของงานผู้รับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนจากการวิเคราะห์และประเมินการควบคุมภายใน ยังมีจุดอ่อน คือ งานก่อสร้าง งานสำรวจ ออกแบบ และประมาณราคา อาจไม่เป็นไปตามรูปแบบ รูป รายการและสัญญาจ้างเนื่องจากกองช่างยังขาดบุคลากรเฉพาะทางเกี่ยวกับงานก่อสร้าง งานผังเมือง งานออกแบบ และงานควบคุมอาคาร มีกิจกรรมควบคุมเหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ ระบบการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง <u>(๙) การกิจซ่อมแซมและติดตั้ง</u> การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วนการซ่อมแซมและติดตั้ง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม <u>(๑๐) การกิจงานบริหารจัดการขยะ</u> ดำเนินการควบคุมและดำเนินการวางแผนการควบคุม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประโยชน์ / ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประชาชนไม่มีน้ำอุปโภค - บริโภค ที่เพียงพอในฤดูแล้ง เนื่องจาก ช่วงเดือนพฤศจิกายน - เมษายน ของทุกปี อบต.ได้รับผลกระทบฝนทิ้งช่วงทำให้เกิดความแห้งแล้ง และขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค - บริโภค และประชาชนส่วนใหญ่ในตำบลทุ่งกระตาดพัฒนาประกอบอาชีพเกษตรกรรม ทำให้ขาดแคลนน้ำเพื่อการเกษตรกรรม (๒) กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นภารกิจของงานนโยบายและแผน คือประชาชนในชุมชนยังไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร เนื่องจาก ประชาชนมีอาชีพเกษตรกรรม ทำให้ไม่มีเวลาว่างเข้าร่วมประชุมและการให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ ยังไม่ทั่วถึง (๓) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรค <u>ไข้เลือดออก</u> เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานควบคุมโรค คือ ประชาชนในชุมชนป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก เนื่องจาก ผู้ป่วยที่เป็นไข้เลือดออกส่วนมากจะประกอบอาชีพเกษตรกรรม โดยมีที่อยู่อาศัย ในบริเวณสวนยางพารา ทำให้เสี่ยงกับการป่วยเป็นไข้เลือดออก ประชาชนขาดการดูแลเอาใจใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออกยังไม่ทั่วถึง (๔) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เนื่องจากผู้ติดยาเสพติดมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นรวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มียางานทำจึงหันมาเสพยาและค้าขายยาเสพติดอีก (๕)กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน บุคลากรขาดความรู้เกี่ยวกับการ การใช้ทะเบียนทรัพย์สินในการจัดเก็บรายได้ ยังไม่มีข้อมูลที่ชัดเจนและเป็นปัจจุบัน - ประชาชนไม่ให้ข้อมูลที่เป็นจริง (๖) กิจกรรมการด้านการจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) จากการประเมินผลการควบคุม - การปฏิบัติงานในระบบ(eLAAS) ยังไม่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน - รายงานการเงินมีข้อผิดพลาดและไม่ถูกต้องตรงกับความเป็นจริงเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ - ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบคู่มือการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองท้องถิ่น (E-LAAS) - ทำการติดตั้งสัญญาณอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ	(๔)กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา <u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ แนวทางปฏิบัติบางอย่างไม่ชัดเจนสับสนเมื่อปฏิบัติงานจริง ข้อสรุป จุดอ่อน ความเสี่ยง กิจกรรมดังกล่าว ข้างต้น ในการดำเนินการติดตามประเมินผลพบว่าต้องวางแผนการควบคุมต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประโยชน์ / ข้อสรุป (๒)
(๗) <u>กิจกรรมการด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</u> - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการรับเงิน – จ่ายเงิน และบันทึกบัญชีรายรับ – รายจ่าย และตรวจสอบความถูกต้อง เป็นงานที่ละเอียด อาจทำให้เกิดการผิดพลาดในการลงบัญชี และยากแก่การตรวจสอบ - การเบิกจ่ายโดยไม่มีหลักฐานประกอบ เช่น ใบเสร็จรับเงิน ตามที่กำหนด - บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานและปฏิบัติงานซ้ำซ้อนหลายหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบเอกสารเกิดความผิดพลาด ตกหล่นได้ (๘) <u>กิจกรรมการออกแบบและรับรองการออกแบบก่อสร้าง</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ องค์การบริหารส่วนตำบลไม่มีวิศวกรทำให้ไม่สามารถรับรองแบบงานก่อสร้างได้ (๙) <u>ภารกิจซ่อมแซมและติดตั้ง</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติงานที่ค่อนข้างยากอุปกรณ์ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน ด้านการซ่อมแซมและติดตั้ง (๑๐) <u>ภารกิจงานบริหารจัดการขยะ</u> สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ชุมชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะรวมถึงการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง (๑๑) <u>กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา</u> <u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการศึกษาโดยตรง - บุคลากรที่มีวุฒิการศึกษา ไม่ตรงตามสาขาที่สอน - บุคลากรยังขาดความรู้ ในการทำงานด้านการเงิน บัญชี พัสดุ ๓. กิจกรรมการควบคุม (๓.๑) <u>กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๑. จัดให้มีการอบรมทบทวนการปฏิบัติงาน โดยการทดสอบสมรรถภาพร่างกาย และฝึกซ้อมการใช้อุปกรณ์ เป็นประจำ ๒. จัดกิจกรรมหรือประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการวางแผนการใช้น้ำ เช่น ในช่วงฤดูฝนควรเตรียมภาชนะ บ่อหรืออ่างเก็บน้ำเพื่อรวบรวมน้ำฝนไว้ใช้ในยามขาดแคลน (๓.๒) <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u> ๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ถึงความจำเป็นและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (๓.๓) <u>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก</u> ๑. จัดกิจกรรมรณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับโรคไข้เลือดออก ๒. กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายที่เป็นพาหะในการเกิดโรคไข้เลือดออก	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
(๓.๔) <u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u> ๑. ควรกำหนดแผนงานโครงการแก้ไขปัญหายาเสพติดแบบ บูรณาการ ๒. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต.ทุ่งกระตาดพัฒนา ๓. จัดทำโครงการ เคาะประตูบ้านตรวจสอบยาเสพติด ๔. ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแลแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด (๓.๕) <u>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</u> - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจถึงการชำระภาษีและสิทธิประโยชน์ในการมีส่วนร่วมการพัฒนาท้องถิ่น - จัดงบประมาณในการดำเนินการตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (๓.๖) <u>กิจกรรมการด้านการจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)</u> - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) (๓.๗) <u>กิจกรรมการด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย</u> - กำชับให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานเอกสารแนบฎีกาการลงลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามให้ครบถ้วนก่อนการเบิกจ่ายให้ละเอียดรอบคอบมากขึ้น ประสานหัวหน้าหน่วยงาน ผู้เบิกต้องตรวจทาน - เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการให้เป็นปัจจุบันและปฏิบัติตาม - มีคำสั่งแต่งตั้งแบ่งแยกหน้าที่การรับ-จ่ายเงิน,ผู้จัดทำบัญชีเงินเดือนและมีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ตรวจสอบทุกสิ้นวัน (๓.๘) <u>กิจกรรมการออกแบบและรับรองการออกแบบก่อสร้าง</u> จัดสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะทางรับผิดชอบในงานที่ได้รับมอบหมาย - ส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ - วางแผนการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะรวมถึงประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน ชาวบ้านให้คอยสอดส่องดูแลวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าทางสาธารณะหากชำรุดเสียหายให้แจ้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการซ่อมแซม โดยให้ผู้นำชุมชนมอบหมายผู้รับผิดชอบในชุมชนของตน และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ (๓.๙) <u>กิจกรรมซ่อมแซมและติดตั้ง</u> เจ้าหน้าที่ดำเนินการซ่อมแซมโดยให้ผู้นำชุมชนมอบหมายผู้รับผิดชอบในชุมชนของตนและให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ (๓.๑๐) <u>กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ</u> ดำเนินโครงการรณรงค์ให้ความรู้ในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีตั้งแต่ต้นทางสร้างจิตสำนึกช่วยลดการใช้ขยะ	

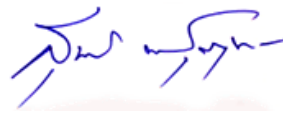
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
(๓.๑๑) <u>กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา</u> <u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑) ประเมินผลการบริหารงานและปฏิบัติงานภายใน ๒) จัดให้มีการอบรม ประชุม สัมมนา ด้านการเงินบัญชี พัสดุ ๔. <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u> นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารงานและปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระตาดพัฒนา มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานสำนักงานปลัดสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุม และดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล รวมทั้งข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล จึงทำให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ๕. <u>วิธีติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบทาน การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระตาดพัฒนา การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพในการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและมีผู้ที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ ระบบการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๑๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
๓. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก
๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๕. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๖. กิจกรรมการด้านการจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)
๘. กิจกรรมการออกแบบและรับรองการออกแบบก่อสร้าง
๙. การกิจซ่อมแซมและติดตั้ง
๑๐. การกิจงานบริหารจัดการขยะ
๑๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา

(ลงชื่อ)



(นายสุชาติ พันธุ์สัมฤทธิ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระตาดพัฒนา

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒