

องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม : การปรับปรุงแผนพัฒนาห้องถังสีปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <p>(๑) ประชาชนในพื้นที่ให้ความสำคัญกับเกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานเป็นส่วนใหญ่ทำให้การจัดทำแผนไม่ครอบคลุมทุกด้าน</p> <p>(๒) การเข้าร่วมของประชาชนและหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมีจำนวนน้อย</p> <p>(๓) โครงการที่ยืนยันมีจำนวนมาก</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพฯ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนให้ความสำคัญและความร่วมมือเกี่ยวกับการดำเนินการน้อย</p> <p>๑.๓ กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ : โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนี้</p> <p>ภายใน คือ การตั้งงบประมาณไม่สอดคล้องกับจำนวนสัตว์และเบิกจ่ายงบประมาณไม่ชัดเจน</p> <p>ภายนอก คือ ประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในเรื่องของการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า โดยเฉพาะการเก็บข้อมูลสุนัข/แมว</p> <p>๑.๔ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสماນฉันท์ : โครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามโครงการข้อรัฐบาล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <p>(๑) ความแตกต่างทางแนวคิดที่ก่อให้เกิดความแตกแยกแบ่ง派系 แบ่งพวก</p> <p>(๒) ประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับโครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามนโยบายของรัฐ</p> <p>๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : การสนับสนุนการดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <p>(๑) การร่วมมือระหว่างหน่วยงานต่างๆ ในการจัดส่งโครงการฯ ไม่สอดคล้องกับระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง และล่าช้า</p> <p>(๒) หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนงบประมาณมีการรายงานผลล่าช้า</p> <p>๑.๖ กิจกรรม/โครงการพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน : โครงการขับเคลื่อนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักงานปลัด อบต. แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานนโยบายและแผน ๓. งานกฎหมายและคดี ๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และ ๕. งานกิจการสภา อบต. ซึ่งจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๙ พบความเสี่ยงในการกิจกรรม ๓ งาน (๗ กิจกรรม) ได้แก่</p> <p>๑. นโยบายและแผน</p> <p>๒. งานนโยบายและแผน</p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคม : การปรับปรุงแผนพัฒนาห้องถังสีปี ซึ่งพบว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต. ได้ทำการซื้อจัดการให้ความสำคัญ/การจัดลำดับโครงการในแผนพัฒนาห้องถังสีปีในด้านนี้ฯ ด้วยพร้อมทั้งเน้นย้ำการเสนอโครงการเพิ่มในแผนพัฒนาห้องถังสีปีควรเป็นโครงการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน</p> <p>๒. บริหารทั่วไป</p> <p>๑) งานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพฯ ซึ่งพบว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต. ได้จัดทำกิจกรรม/โครงการที่ให้หน่วยงาน ผู้นำชุมชน และประชาชนเข้ามาร่วมร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อให้เกิดจิตสำนึกในการเลี้ยงเห็นความสำคัญของการอนุรักษ์พันธุ์พืช</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ดังนี้	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ภายใน คือ หน่วยงานมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนปรับเปลี่ยนแนวคิด วิธีการดำเนินการให้สอดคล้องเหมาะสมสมกับศักยภาพของพื้นที่น้อย</p> <p>ภายนอก คือ ประชาชนมีการนำองค์ความรู้ตามแนวพระราชดำริมาประยุกต์ใช้กับชีวิตประจำวันน้อย</p> <p>๑.๗ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ประสบอุทกภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ดังนี้</p> <p>ภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) หน่วยงานมีงบประมาณในการดำเนินการไม่เพียงพอ (๒) ขาดการประชาสัมพันธ์แจ้งเตือน * <p>ภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) เหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดไม่สามารถดำเนินการควบคุมได้ทัน (๒) ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการจัดเตรียมภัยชนะเพื่อรับภัยพิบัติ <p>๑.๘ กิจกรรมการตรวจภัยก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินต่างๆ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. ผู้รับผิดชอบโครงการไม่ลำดับขั้นตอนในการจัดทำเอกสารและขาดความละเอียดรอบคอบในการตรวจสอบเอกสาร</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องรับดำเนินการเบิกจ่ายเพื่อให้ทันกับระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบฯ</p> <p>๑.๙ กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <p>๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานจัดเก็บรายได้โดยเฉพาะ</p> <p>๒. ขาดการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๑๐ กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายนอก ภายนอก คือ</p> <p>๑. ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการดำเนินงานตามแผนการจัดซื้อจ้างไม่สามารถดำเนินการจัดหาได้ตามแผน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ไม่เป็นปัจจุบัน สถานะทางการคลังไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานในช่วงระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. ขาดบุคลากรที่จะมาช่วยดำเนินงานพัสดุ</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเนื่องจากเป็นพระราชนูญญาติและ</p>	<p>๒) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ : โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ชี้งบว่า วัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต. ได้ดำเนินการ คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับอันตรายจากโรคพิษสุนัขบ้า (๒) การประสานงานระหว่างหน่วยงานเพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบเรื่องร่วมกับศุสต์ว่องปฏิบัติหน้าที่ในการเฝ้าระวังให้กับสุนัข/แมวในชุมชน (๓) จัดซื้อจัดจ้างวัสดุวิทยาศาสตร์ การแพทย์เพื่อฉีดป้องกันโรคและรายงานการดำเนินงาน (๔) งานสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ พัฒนาชุมชน <p>กิจกรรม/โครงการพื้นฟูเศรษฐกิจชุมชนทั่วอย่างยั่งยืน : โครงการขับเคลื่อนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ชี้งบว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต. ได้ดำเนินการ คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) จัดทำโครงการเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนปรับเปลี่ยนแนวคิด วิธีการดำเนินการด้านการเกษตร ให้สอดคล้องเหมาะสมสมกับศักยภาพของพื้นที่ (๒) เชิญวิทยากรมาแนะนำแนวการลงค์ความรู้ตามแนวพระราชดำริ มาประยุกต์กับชีวิตประจำวัน (๓) ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๔) งานรักษาความสงบ <p>กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปrongดอง สมานฉันท์ : โครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล ชี้งบว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต. ดำเนินการ คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและชุมชนให้ความสำคัญในการเข้า

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ระเบียบใหม่และรูปแบบการปฏิบัติที่เปลี่ยนไป	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๑ กิจกรรมการคำนวณประมาณการซ่าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก <u>ภายใน คือ</u> ๑) การตรวจทานข้อมูลก่อนนำมาดำเนินการ เช่น ข้อมูลที่นำมาทำหน้าที่รักษาไม่เป็นปัจจุบัน ๒) บุคลากรด้านการซ่างยังขาดประสบการณ์ในการทำงานเฉพาะด้าน ๓) การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วนกระชั้นชิด และขาดการวางแผนการดำเนินงาน <u>ภายนอก คือ การคำนวณราคาน้ำอยู่กับราคากลางห้องตลาด</u> ๑.๒ กิจกรรมงานสำรวจ/ตรวจสอบการก่อสร้างซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ดังนี้ <u>ภายใน คือ</u> ๑) ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านมาควบคุมงาน ๒) ขาดการประสานงานระหว่างผู้นำชุมชน และภาคประชาชนที่จะช่วยเหลือในการสำรวจ/ตรวจสอบการก่อสร้าง ๓) คณะกรรมการตรวจงานไม่มีความรู้ทางด้านซ่าง ๔) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานไม่ได้ทำบันทึกรายงานซ่าง ตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนดให้การทำงานไม่เป็นไปตามระเบียบที่ถูกต้องและบรรลุวัตถุประสงค์ <u>ภายนอก คือ</u> ๑) ผู้นำชุมชนและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่สนใจเข้าร่วมการสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินการก่อสร้าง/ซ่อมแซม ๑.๓ กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ดังนี้ <u>ภายใน คือ</u> ๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุไฟฟ้าและวิทยุมีจำกัดอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนานซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง ๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำการซ่อมแซม ติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติและประชาชนในพื้นที่ได้ <u>ภายนอก คือ ประชาชนไม่ให้ความสนใจ ความร่วมมือในการแจ้งเหตุงานประจำไฟฟ้าสาธารณะ</u>	กิจกรรม ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น จัดทำหนังสือเชิญให้ชุมชนเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการวันสำคัญ (๑) ประดับธงตราสัญลักษณ์ 旌旗 ประจำประชาธิปไตยอันมีพระมหาปาราชาติ (๒) พระบรมฉายาลักษณ์ เกี่ยวกับการปกคล้องระบบประชาธิปไตยอันมีพระมหาปาราชาติ (๓) สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง การดำเนินกิจกรรมเดิมทุนสถาบันพระมหาปาราชาติ สร้างความปรองดองของส่วนภูมิภาค <u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหา</u> <u>ยาเสพติด : การสนับสนุนการดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ซึ่งพบว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย ดำเนินการ คือ</u> (๑) จัดโครงการ/กิจกรรม โดยการประสานความร่วมมือระหว่างองค์กรบริหารฯ ดำเนินการเยอกับหน่วยงาน/บุคคลผู้เกี่ยวข้อง (๒) ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด เช่น เตือนภัย <u>๒) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ประสบอุบัติเหตุ ซึ่งพบว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต. ได้ดำเนินการ คือ</u> (๑) จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรับกรณีเกิดเหตุ (๒) รับแจ้งเหตุและลงตรวจจุดเกิดเหตุ ตรวจสอบข้อเท็จจริงพร้อมรายงานเหตุด่วน ดำเนินการให้ความช่วยเหลือตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <u>กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ</u> ๑. งานการเงิน ๒. งานบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <u>ซึ่งจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ</u>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๑๔ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาครุภัณฑ์สอนให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) บุคลากรขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน (๒) บุคลากรรู้สึกไม่มั่นคงในงานที่ปฏิบัติตอยู่ จึงมีการลาออกบ่อยๆ (๓) ครุภัณฑ์แลเด็ก/ผู้ช่วยแลเด็ก ส่วนใหญ่มีประสบการณ์ดูแลเด็ก แต่ไม่สามารถพิเศษด้านอื่นๆ เพื่อนำมาพัฒนาการเรียนการสอนของตนเอง <p>๑.๑๕ กิจกรรมปรับปรุงสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) ห้องน้ำศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้นำมาตรฐานซึ่งมีขนาดไม่เหมาะสมและไม่เพียงพอสำหรับเด็ก (๒) พื้นที่อาคารทั้งภายในและภายนอกคับแคบ เมื่อปรับปรุงต่อเติมแล้วยังมีพื้นที่ไม่เพียงพอสำหรับจัดกิจกรรมเนื่องจากศูนย์ฯ มีพื้นที่จำกัด และมีเด็กเข้ารับบริการเป็นจำนวนมาก (๓) ศูนย์ไม่มีรั้วกันเป็นเอกสาร จึงไม่ปลอดภัยสำหรับเด็กและเด็กอาจหนีออกจากศูนย์เด็กได้สภาพแวดล้อมภายนอก คือ เกิดจากประชาชน ชุมชนและหน่วยงานอื่น ยังไม่เห็นความสำคัญของการปรับปรุงสถานศึกษา จึงให้ความร่วมมือและมีส่วนร่วมต่างๆ ในการพัฒนา ปรับปรุงน้อย (๔) แบบอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรมการเรียนการสอน เนื่องจากมีหลังคาที่ไม่คุณภาพรั่วทึบแสง 	<p>ของมาตรฐานควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๐ พบความเสี่ยงในการกิจกรรม ๓ งาน (๓ กิจกรรม) ได้แก่</p> <p>๑. งานการเงิน</p> <p>๑.๑ งานจัดทำภารกิจเบิกจ่ายเงิน กิจกรรมการตรวจภารกิจก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินต่างๆ พบว่าบรรลุตั้งแต่ประสิทธิภาพของการควบคุม โดยการกำชับเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบเอกสารและแหล่งของเงินงบประมาณให้ถูกต้องและเพียงก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่าย และทดลองทำคำเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดำเนินงานนัดที่สอง</p> <p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒.๑ งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัด ภารกิจการจัดทำแผนที่ภารกิจและทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้ พบร่างแบบร่างแผนที่ภารกิจและทะเบียนทรัพย์สินและการจัดทำข้อมูลแผนที่ภารกิจ และมีระบบแผนที่ภารกิจและทะเบียนทรัพย์สินในการตรวจสอบแนวเขตก่อนจัดเก็บภารกิจ พัฒนาให้รับบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการจัดเก็บรายได้โดยเฉพาะมาปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๓.๑ งานจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ พบว่า มีการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประกาศประชาสัมพันธ์ให้ทราบตามระเบียบ กองซ่อม แบ่งโครงการสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ ๑.งานก่อสร้าง ๒.งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓.งานประสานสารานุปโภค และ ๔.งานผังเมือง ซึ่งจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม : การปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่นสีปี๊บ</p> <p style="text-align: center;"><u>ความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) การพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุมทุกกลุ่มเป้าหมาย/เรื่อง (๒) โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นคงเหลือจำนวนมาก <p>๒.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพฯ</p> <p style="text-align: center;"><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>จำนวนพันธุ์พืชที่หายากเริ่มลดลง โดยถูกพืชเศรษฐกิจเข้ามาบุกรุกราน เช่น ต้นยูคาลิปตัส เป็นต้น</p> <p>๒.๓ กิจกรรม/โครงการป้องกันและขจัดเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ : โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p style="text-align: center;"><u>ความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) พบสัตว์ที่ป่วยเป็นโรคพิษสุนัขบ้าในเขตพื้นที่ (๒) ขาดความร่วมมือในการกรอกข้อมูลสุนัข/แมว 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓) งบประมาณไม่สอดคล้องกับจำนวนสัตว์	มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจกรรมงาน (๓ กิจกรรม) ได้แก่
๒.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสماโนชนที่ : โครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล	๑. ก่อสร้าง
<u>ความเสี่ยง</u>	๑.๑ งานก่อสร้างและบูรณะถนน
เกิดการแบ่งพรครแบ่งพวก ความคิดแตกแยก	(๑) กิจกรรมการคำนวณประมาณการซ่าง มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านมาปฏิบัติงานราชการทำให้ประมาณการซ่างก่อนที่จะมีการเสนอขออนุมัติดำเนินงานเกิดความผิดพลาดได้ง่าย
๒.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : การสนับสนุนการดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	๒. ผังเมือง
<u>ความเสี่ยง</u>	๒.๑ งานสำรวจและแผนที่
ข้อมูลการแก้ไขปัญหายาเสพติดไม่เป็นปัจจุบัน	(๑) กิจกรรมงานสำรวจ/ตรวจสอบการก่อสร้างซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน การควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ความไม่เชื่อถูกต้องในผลการสำรวจความร่วมมือในการอุทิศที่ของพื้นที่ที่จะดำเนินการทำให้ประสบปัญหาการทำงาน และรายละเอียดประกอบแบบฟอร์มที่สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงของพื้นที่
๒.๖ กิจกรรม/โครงการพัฒนาเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน : โครงการขับเคลื่อนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	๓. ประสานสารสนเทศฯ
<u>ความเสี่ยง</u>	๓.๑ งานไฟฟ้าสาธารณูปโภค
ขาดการนำเสนอองค์ความรู้ตามแนวทางราชการสำหรับภาคใต้	(๑) กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ มีบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้านในการจัดางานไฟฟ้า และการประสานงานระหว่างเจ้าหน้าที่และบุคลากรในพื้นที่เมื่อเกิดเหตุไม่คาดเดาขึ้นทำให้การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะไม่สามารถดำเนินการได้ตามกำหนดเวลา
๒.๗ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ประสบอุทกภัย	๓.๒ งานไฟฟ้าสาธารณูปโภค
<u>ความเสี่ยง</u>	(๑) กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ความไม่เชื่อถูกต้องในผลการสำรวจความร่วมมือในการอุทิศที่ของพื้นที่ที่จะดำเนินการทำให้ประสบปัญหาการทำงาน และรายละเอียดประกอบแบบฟอร์มที่สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงของพื้นที่
ขาดงบประมาณในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๓.๓ งานน้ำประปา
๒.๘ กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยการก่ออันอบนุ่มดีเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินต่างๆ	(๑) กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ความไม่เชื่อถูกต้องในผลการสำรวจความร่วมมือในการอุทิศที่ของพื้นที่ที่จะดำเนินการทำให้ประสบปัญหาการทำงาน และรายละเอียดประกอบแบบฟอร์มที่สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงของพื้นที่
<u>ความเสี่ยง</u> คือ การเบิกจ่ายที่ไม่ถูกต้องและไม่ทันกำหนดเวลา	๓.๔ งานน้ำประปา
๒.๙ กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภารีและทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้	(๑) กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ความไม่เชื่อถูกต้องในผลการสำรวจความร่วมมือในการอุทิศที่ของพื้นที่ที่จะดำเนินการทำให้ประสบปัญหาการทำงาน และรายละเอียดประกอบแบบฟอร์มที่สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงของพื้นที่
<u>ความเสี่ยง</u> คือ ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ได้ตามเป้าหมาย	๓.๕ งานน้ำประปา
๒.๑๐ กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	(๑) กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ความไม่เชื่อถูกต้องในผลการสำรวจความร่วมมือในการอุทิศที่ของพื้นที่ที่จะดำเนินการทำให้ประสบปัญหาการทำงาน และรายละเอียดประกอบแบบฟอร์มที่สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงของพื้นที่
ความเสี่ยง คือ การขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ	๓.๖ งานน้ำประปา
๒.๑๑ กิจกรรมการคำนวณประมาณการซ่าง	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ประกอบด้วย ๑. โครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน
<u>ความเสี่ยง</u>	๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมกิจการนันทนาการ ๓. งานศาสนาและวัฒนธรรม และ ๔. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
(๑) การคำนวณราคาที่ไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ราคาเกิดการคลาดเคลื่อน	
(๒) รายละเอียดประกอบแบบฟอร์มอาจไม่สอดคล้องตรงกับสภาพความเป็นจริงของพื้นที่ที่จะดำเนินการก่อสร้าง	
๒.๑๒ กิจกรรมงานสำรวจ/ตรวจสอบการก่อสร้างซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน	
<u>ความเสี่ยง</u>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑) บุคลากรมีไม่เพียงพอ กับปริมาณงานและยังขาดประสบการณ์ในการทำงาน ๒) เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงานก่อสร้าง/ ซ่อมแซมซึ่งไม่เป็นไปตามแบบแปลน	ซึ่งจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานควบคุมภายในในระเบียบคณะกรรมการตรวจสอบแห่งนิติวัตร การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ จำนวน ๒ (๒ กิจกรรม) ได้แก่
๒.๑๓ กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณณะ ความเสี่ยง ๑) ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านในการซ่อมบำรุง ๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การซ่อมแซม ติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้	๑. งานบริหารการศึกษา ๑) กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาครุภู่สอน ซึ่งคือในระดับหนึ่ง คือ <ol style="list-style-type: none">(๑) มีการติดตามแนวทางการแก้ไข มาตรฐานการกำหนดตำแหน่งของผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้มีการปรับคุณภาพทางการศึกษาให้ตรงกับภาระงานที่ปฏิบัติของผู้ช่วยครุภู่แล้วเด็ก(๒) มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อเปิดโอกาสให้ครุ/ผู้ช่วยครุภู่แล้วเด็ก ได้เข้ารับความรู้ ความสามารถ ทักษะในการสอนและปฏิบัติงานด้านอื่นๆ พร้อมศึกษาต่อ ป.ตรี / เทคโนโลยี/การนำระบบสารสนเทศมาใช้ในจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพ เช่น การใช้งานคอมพิวเตอร์เพื่อครุภู่และบุคคลนักเรียน ซึ่งจะนำไปสู่การเรียนรู้ความรู้ด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์
๒.๑๔ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาครุภู่สอน ความเสี่ยง ครุภู่แล้วเด็กบางคนยังขาดทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความชำนาญในการสอนและปฏิบัติงานอื่น เนื่องจากไม่มีคุณวุฒิทางการศึกษา ที่ตรงกับสายงานที่ปฏิบัติและขาดโอกาสในการเข้ารับการอบรมที่ฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย และเหมาะสม และบางคนอาจขาดจิตสำนึกที่ดีต่อการปฏิบัติหน้าที่	<ol style="list-style-type: none">(๑) มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อเปิดโอกาสให้ครุ/ผู้ช่วยครุภู่แล้วเด็ก ได้เข้ารับความรู้ ความสามารถ ทักษะในการสอนและปฏิบัติงานด้านอื่นๆ พร้อมศึกษาต่อ ป.ตรี / เทคโนโลยี/การนำระบบสารสนเทศมาใช้ในจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพ เช่น การใช้งานคอมพิวเตอร์เพื่อครุภู่และบุคคลนักเรียน ซึ่งจะนำไปสู่การเรียนรู้ความรู้ด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์(๒) จัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพ เช่น การใช้งานคอมพิวเตอร์เพื่อครุภู่และบุคคลนักเรียน ซึ่งจะนำไปสู่การเรียนรู้ความรู้ด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์
๒.๑๕ กิจกรรมปรับปรุงสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ความเสี่ยง ๑) เด็กเด็กอาจประสบอุบัติเหตุ จากความไม่ปลอดภัยของสถานศึกษา แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก ครุ และพช.ผด. ขาดทักษะความชำนาญในด้านเทคโนโลยี/การนำระบบสารสนเทศมาใช้ในจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพ เช่น การใช้งานคอมพิวเตอร์เพื่อครุภู่และบุคคลนักเรียน ซึ่งจะนำไปสู่การเรียนรู้ความรู้ด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์	<ol style="list-style-type: none">(๑) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (บางศูนย์ฯ) สนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงสถานศึกษา ปรับปรุงห้องน้ำ จัดสภาพภูมิทัศน์หน้าบ้าน เอกเวณอาคาร ต่อเติมหน้าอาคารศูนย์ฯ ทำให้ศูนย์ฯ มีสถานที่ในการจัดกิจกรรมศูนย์ฯ สะดวกสบายมากขึ้นกว่าเดิม เป็นต้น(๒) มีการประสานให้มีเกิดความร่วมมือระหว่างผู้ปกครอง คณะกรรมการบริหาร การศึกษา หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีส่วน
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม : การปรับปรุงแผนพัฒนาห้องถันสีปี กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ ๑) ซึ่งการให้ความสำคัญ/การจัดลำดับโครงการในแผนพัฒนาห้องถัน และเน้นย้ำการเสนอโครงการเพิ่มในแผนพัฒนาฯ ควรเป็นโครงการที่มีความจำเป็นรุ่งรัตน์ ๒) แจ้งประชาสัมพันธ์หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้นเพื่อเข้าร่วมประชาคมและระบุโครงการ/กิจกรรมให้ตรงกับปัญหา	๒. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑) กิจกรรมปรับปรุงสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ซึ่งควบคุมได้ในระดับหนึ่ง คือ <ol style="list-style-type: none">(๑) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (บางศูนย์ฯ) สนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงสถานศึกษา ปรับปรุงห้องน้ำ จัดสภาพภูมิทัศน์หน้าบ้าน เอกเวณอาคาร ต่อเติมหน้าอาคารศูนย์ฯ ทำให้ศูนย์ฯ มีสถานที่ในการจัดกิจกรรมศูนย์ฯ สะดวกสบายมากขึ้นกว่าเดิม เป็นต้น(๒) มีการประสานให้มีเกิดความร่วมมือระหว่างผู้ปกครอง คณะกรรมการบริหาร การศึกษา หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีส่วน
๓.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาระโลกร้อน : โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพฯ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ จัดทำกิจกรรม/โครงการโดยให้หน่วยงาน ผู้นำชุมชน และประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมให้มากขึ้น เพื่อให้เกิดการเลี้งเห็นความสำคัญของการอนุรักษ์พันธุ์พืชในห้องถันของตน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๓.๓ กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรค : โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</u></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>กำหนดเจ้าหน้าที่ในการวางแผนเพื่อสำรวจและเก็บข้อมูลของสุนัข/แมว เพื่อให้สามารถตั้งงบประมาณได้ถูกต้อง</p> <p><u>๓.๔ กิจกรรมปักป้องกันทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : โครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล</u></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>(๑) จัดให้มีการประชาสัมพันธ์แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและชุมชนให้ความสำคัญในกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล</p> <p>(๒) กำหนดให้เจ้าหน้าที่และหัวหน่วยงาน ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล</p> <p><u>๓.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : การสนับสนุนการดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>กำหนดหน่วยงานที่ขอรับสนับสนุนงบประมาณ จัดทำโครงการที่ระบุรายละเอียดให้ชัดเจน การจัดทำข้อตกลงร่วมกัน และเมื่อดำเนินโครงการแล้วเสร็จให้รายงานให้ทราบ</p> <p><u>๓.๖ กิจกรรม/โครงการพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน : โครงการขับเคลื่อนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</u></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>(๑) ผลักดันให้ประชาชนปรับเปลี่ยนแนวคิด วิธีการดำเนินการด้านการเกษตรให้สอดคล้องกับศักยภาพของพื้นที่</p> <p>(๒) เชิญวิทยากรมาให้ความรู้ ความเข้าใจ การประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงและการนำองค์ความรู้ตามแนวพระราชดำริ มาประยุกต์ใช้กับชีวิตประจำวัน</p> <p><u>๓.๗ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ประสบอุทกภัย</u></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>(๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ลงสำรวจพื้นที่ให้ทันเหตุการณ์</p> <p>(๒) กำหนดเจ้าหน้าที่ทำการศึกษาระเบียบ กฎหมาย กระบวนการ ขั้นตอนในการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ให้ถูกต้องก่อนเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p><u>๓.๘ กิจกรรมการตรวจภัยก่อการอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินต่างๆ</u></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม คือ</p> <p>๑. ควบคุม กำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาภัย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ เพื่อให้จัดทำเอกสารให้ถูกต้อง ตามขั้นตอน ภายใต้</p>	<p>เกี่ยวข้อง เพื่อระดมทุนและแรงงานในการปรับปรุงสถานศึกษาให้มีความสะอาด ปลอดภัย ลดจนการติดตามดูแลและสร้างจิตสำนึกระ霆ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน ให้ชัดเจน เหมาะสม</p> <p>แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (บางศูนย์ฯ) ยังไม่ได้รับการแก้ไขปัญหาดังกล่าวด้วยสาเหตุจากงบประมาณที่มีจำกัดและข้อจำกัดในด้านระเบียบกฎหมาย และบุคลากร การให้ความสำคัญ/ความร่วง巨 การมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง คณะกรรมการศูนย์ฯ และ อปท. ยังมีน้อย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ระยะเวลาที่ระเบียบฯ กำหนด <p>๒. ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานการขอรับเงิน ครบถ้วน ถูกต้องตาม ระเบียบฯ จึงจะสามารถเขียนเช็คสั่งจ่ายได้เพื่อป้องกันการผิดพลาด</p> <p>๓.๙ กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินและการ จัดเก็บรายได้ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) จัดทำบุคลากรและกำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษาทำความรู้悉เพื่อ ทำความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน้าที่ พร้อมทั้งจัดทำแผนการ ดำเนินงานจัดเก็บรายได้ในพื้นที่</p> <p>(๒) จัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้แล้วเสร็จ เพื่อ สามารถนำมาใช้ปฏิบัติงานให้ได้มากที่สุด</p> <p>(๓) ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ เรียนรู้งานซึ่งกันและกัน</p> <p>(๔) การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี มีการเบิกจ่ายเงินอย่าง ถูกต้องตามระเบียบและมีความโปร่งใส</p> <p>๓.๑๐ กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อจัด จ้าง พร้อมทั้งดำเนินการให้เป็นไปตามแผน</p> <p>(๒) กำชับเจ้าหน้าที่ในการศึกษาพระราชนูญติ ระเบียบ กฎหมาย คำสั่ง แนวทางการปฏิบัติให้เข้าใจเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p> <p>๓.๑๑ กิจกรรมการคำนวณประมาณการซ่าง</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม คือ มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจาก เจ้าหน้าที่ ปรับปรุงข้อมูลใหม่ๆ ให้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับก่อนดำเนินการก่อสร้าง</p> <p>๓.๑๒ กิจกรรมงานสำรวจ/ตรวจงานการก่อสร้างซ่อมแซมด้าน โครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม คือ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการให้ เป็นไปตามระเบียบของทางราชการที่ถูกต้อง และต้องออกสำรวจ ตรวจสอบงานก่อสร้างพื้นที่จริงร่วมกับผู้นำชุมชน ภาคประชาชนก่อนส่ง มอบงาน เพื่อให้ได้มาตรฐานและเกิดประโยชน์ต่อประชาชนมากที่สุด</p> <p>๓.๑๓ กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณู</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p> <p>(๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านไฟฟ้าเป็น เฉพาะทางและศึกษาระเบียบทลักษณะที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเสมอ</p> <p>(๓) ประชาสัมพันธ์ให้ทุกหมู่บ้านให้มีการแจ้งเหตุชำรุดเสียหายมายัง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
อบต. เพื่อจะได้ดำเนินการลงสำรวจและแก้ไขปัญหาได้ทันท่วงที และเป็นการช่วยกันสอดส่องดูแลให้สามารถใช้งานได้ยาวนาน คุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด	
๓.๑๕ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาครุภัณฑ์สอน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ (๑) ปรับปรุงคำสั่งการมอบหมายงานให้ชัดเจนยิ่งขึ้น (๒) ติดตามแนวทางการแก้ไขมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งของผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้มีการปรับคุณวุฒิทางการศึกษาให้ตรงกับสายงานที่ปฏิบัติของผู้ช่วยครุภัณฑ์แลเด็ก (๓) จัดสรรงบประมาณเพื่อเปิดโอกาสให้ครุผู้ช่วยครุภัณฑ์แลเด็กได้เข้ารับอบรมด้านการจัดการเรียนการสอนและปฏิบัติงานตามโครงการต่างๆที่เกี่ยวข้อง และศึกษาต่อ ป.ตรี/ป.โท คณะศึกษาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการศึกษาปฐมวัย	
๓.๑๖ กิจกรรมปรับปรุงสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ (๑) จัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม เพื่อจะดำเนินการปรับปรุง ต่อเติมอาคารศูนย์ฯ หรือห้องน้ำ เพื่อให้เด็กเล็กเกิดความสะดวกสบายและปลอดภัยมากยิ่งขึ้น (๒) มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานและมีนักวิชาการศึกษา ออกตรวจเยี่ยม ประเมินและให้คำแนะนำเป็นประจำสมำเสมอ (๓) ประชุมประชาชน ผู้ปกครอง ศูนย์เด็กเล็กฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมทบทวน แรงงานมาปรับปรุงสถานศึกษา	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม : การปรับปรุงแผนพัฒนาห้องถินลีปี การขี้แจงการให้ความสำคัญ/การจัดลำดับโครงการในแผนพัฒนาห้องถิน โดยเน้นย้ำโครงการที่เสนอเพิ่มในแผนพัฒนาห้องถินควรเป็นโครงการที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและไม่ซ้ำซ้อน	
๔.๒ กิจกรรมการลดปัญหางานโลกร้อน : โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพฯ การประชาสัมพันธ์ถึงกิจกรรมดังกล่าวให้ประชาชนได้ทราบ รณรงค์การสร้างจิตสำนึกรักกับประชาชนในพื้นที่ให้เห็นความสำคัญของการอนุรักษ์	
๔.๓ กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ : โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า การรณรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับอันตรายที่เกิดจากโรคพิษสุนัขบ้าและประสานงาน/ร่วมมือการดำเนินการป้องกัน	
๔.๔ กิจกรรมปกป้องเด็กทุนสถาบันพระมหาเซตธิรย์ สร้างความ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ปrongดองสามันฉันท์ : โครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล</p> <p>การประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและชุมชนให้ความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯสภาพดิด : การสนับสนุนการดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหาฯสภาพดิด</p> <p>การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ เช่น เดินรณรงค์ รวมถึงเป็นสัญลักษณ์ การเข้าร่วมกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.๖ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน : โครงการขับเคลื่อนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>การประสานผู้นำหมู่บ้านเพื่อประชาสัมพันธ์ให้เข้าทราบถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินกิจกรรม รวมทั้งประสานงานกับผู้นำชุมชน เพื่อให้สามารถนำไปถ่ายทอดให้กลุ่มเป้าหมายได้ถูกต้อง เข้าใจตรงกัน</p> <p>๔.๗ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ประสบอุทกภัย</p> <p>การประสานงานระหว่างเจ้าหน้าที่และผู้เกี่ยวข้องให้สามารถเข้าช่วยเหลือได้อย่างทันท่วงที/ทันเหตุการณ์</p> <p>๔.๘ กิจกรรมการตรวจวัดก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) ศึกษาค้นคว้าข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมาประกอบการเบิกจ่าย (๒) พัฒนาการใช้งานในระบบการบันทึกบัญชีโดยใช้โปรแกรม e-LAAS ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ให้มีประสิทธิภาพ <p>๔.๙ กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาร্যและทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้</p> <p>จัดทำหนังสือแจ้งและประชาสัมพันธ์ ผ่านทางผู้นำชุมชน ผู้นำหมู่บ้าน วิทยุกระจายเสียง เสียงตามสายของแต่ละหมู่บ้าน เมื่อมีการจัดเก็บรายได้</p> <p>๔.๑๐ กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) ศึกษาค้นคว้าข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง (๒) จัดทำประกาศการใช้แผนการจัดซื้อจัดจ้าง และประชาสัมพันธ์ให้ทราบทั่วทั้ง <p>๔.๑๑ กิจกรรมการคำนวณประมาณการซ่้าง</p> <p>มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วน เหมาะสมและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ *</p> <p>๔.๑๒ กิจกรรมงานสำรวจ/ตรวจสอบการก่อสร้างซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>มีระบบการสื่อสารเพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจอันดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในการทำงานที่เกี่ยงข้องกัน มีการแจ้งข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอกและภายในให้รับทราบเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๓ กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค</p> <p>(๑) มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วน เหมาะสมและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) การสื่อสารระหว่างเจ้าหน้าที่/ผู้บริหารกับผู้นำชุมชน (๓) การแจ้งหนังสือเพื่อประชาสัมพันธ์ให้มีการแจ้งเหตุเมื่อเกิดเหตุในพื้นที่ <p>๔.๔ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาครุภัณฑ์ส่วน</p> <p>(๑) ทำหนังสือเชิญผู้ปกครองมาประชุมเกี่ยวกับการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ</p> <p>(๒) จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำกิจกรรมการเรียนการสอนและโครงการต่างๆของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ</p> <p>(๓) นำระบบ Internet มาใช้ในการบริหารและปฏิบัติราชการติดตามข้อมูลข่าวสารการปฏิบัติงานจาก website กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ</p> <p>(๔) การติดตามประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน เช่น ตรวจสอบ datum ข้อมูลราชการไปยังอำเภอ จังหวัด หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือส่งเอกสารทางโทรสาร ให้กับหน่วยงานอื่นๆ กรณีจำเป็น เร่งด่วนหรือให้หน่วยงานที่ติดต่อส่งข้อมูล/งานทางโทรสาร</p> <p>๔.๕ กิจกรรมปรับปรุงสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)</p> <p>(๑) จัดทำแผนการเรียนและผลิตสื่อการเรียนการสอนที่หลากหลายมากขึ้น</p> <p>(๒) จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ</p> <p>(๓) ประชุม (นัดพบปะ) ครุ/ผู้ช่วยครุผู้ดูแลเด็กเป็นประจำเพื่อรับทราบความก้าวหน้าและปัญหาในการปฏิบัติงาน มีการสร้างเครือข่ายทั้งภายในและนอกองค์กรเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ซึ่งกันและกัน</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม : การปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่นสีปี</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) การชี้แจงการให้ความสำคัญในแผนพัฒนาท้องถิ่น (๒) ประชาสัมพันธ์หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้นเพื่อเข้าร่วมประชาคมและระบุโครงการ/กิจกรรมให้ตรงกับปัญหา <p>๕.๒ กิจกรรมการลดปัญหางานโลกร้อน : โครงการอนรักษ์พันธุกรรมพืชตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพฯ</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>การติดตามการดำเนินงานพร้อมภาพถ่ายกิจกรรม</p> <p>๕.๓ กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยดิตต่อ : โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ใช้รูปภาพการดำเนินกิจกรรมของชาวบ้านในการเข้าร่วมกิจกรรม และการรายงานค่าใช้จ่ายงบประมาณ ในการติดตามผล</p> <p>๕.๔ กิจกรรมปักป้องเทิดทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : โครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล การติดตามการดำเนินงานพร้อมภาพถ่ายกิจกรรม</p> <p>๕.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : การสนับสนุนการดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด การรายงานผลการติดตามการดำเนินงานกิจกรรม</p> <p>๕.๖ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน : โครงการขับเคลื่อนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ใช้รูปภาพการดำเนินกิจกรรม รวบรวมข้อมูลและการรายงานค่าใช้จ่ายงบประมาณ ในการติดตามผล</p> <p>๕.๗ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ประสบอุทกภัย ใช้รูปภาพการดำเนินกิจกรรม รวบรวมข้อมูลการดำเนินงาน ในการติดตามผล</p> <p>๕.๘ กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินโครงการต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เรียนรู้งานซึ่งกันและกัน (๒) การปฏิบูติงานด้านการเงินและบัญชี มีการเบิกจ่ายเงินอย่างถูกต้องตามระเบียบและมีความโปร่งใส <p>๕.๙ กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) สามารถจัดเก็บรายได้ได้อย่างครบถ้วนและทั่วถึง (๒) สำรวจพื้นที่เพื่อเพิ่มจำนวนผู้เสียภาษี (๓) เร่งรัดการจัดเก็บภาษีและจัดทำทะเบียนคุณ (๔) จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการเพิ่มพูนความรู้ (๕) ปรับปรุงระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน <p>๕.๑๐ กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) เจ้าหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติและระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ให้เข้าใจมากยิ่งขึ้น (๒) จัดประชุมหัวหน้าหน่วยงานเจ้าของงบประมาณแต่ละหน่วย 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน เพื่อชี้แจงวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และกำชับ ให้พิจารณาการจัดทำแผนฯ ให้ตรงกับความเป็นจริงและขัดเจนที่สุด	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.๑๑ กิจกรรมการคำนวณประมาณการซ่อม มีการควบคุม ติดตามการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๑๒ กิจกรรมงานสำรวจ/ตรวจงานการก่อสร้างซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีการรายงานผลการดำเนินงาน การตรวจสอบ เมื่อมีการแจ้งการดำเนินงาน</p> <p>๕.๑๓ กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณูปโภค มีการควบคุมการดำเนินงานอย่างทันท่วงที เมื่อมีการแจ้งเหตุ</p> <p>๕.๑๔ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาครุภัณฑ์ส่วนบุคคล ดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยได้ติดตามแนวทางแก้ไขมาตรฐาน การกำหนดตำแหน่งของผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้มีการปรับคุณวุฒิทางการศึกษาให้ตรงกับสายงานที่ปฏิบัติของครุ/ผู้ช่วยครุภัณฑ์แล้วก็ โดยมีการจัดส่งผู้ช่วยครุภัณฑ์แล้วก็เข้าศึกษาต่อ ป.ตรี/ป.โท คณะศึกษาศาสตร์ บัณฑิต สาขา การศึกษาปฐมวัย</p> <p>๕.๑๕ กิจกรรมปรับปรุงสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยดำเนินการสนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงสถานศึกษา พร้อมทั้งประสานให้เกิดความร่วมมือระหว่างผู้ปกครอง คณะกรรมการบริหารการศึกษา หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อระดมทุนและแรงงานในการปรับปรุงสถานศึกษาให้มีความสะอาด ปลอดภัย</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ มีความเสี่ยง ๑๕ กิจกรรม คือ

๑. **กิจกรรมการจัดทำประชาคม :** การปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่นสีปี ได้ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์เรียบร้อย ได้ทำการชี้แจงการให้ความสำคัญ/การจัดลำดับโครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นในด้านอื่นๆ ด้วย พร้อมทั้งเน้นย้ำการเสนอโครงการเพิ่มในแผนพัฒนาสามปีควรเป็นโครงการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน

๒. **กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน :** โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพฯ ได้ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์เรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการจัดทำกิจกรรม/โครงการที่ให้หน่วยงาน ผู้นำชุมชน และประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรม เพื่อให้เกิดจิตสำนึกในการเลี้ងเหลือง ความสำคัญของการอนุรักษ์พันธุ์พืช

๓. **กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ :** โครงการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ได้ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์เรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการดังนี้

(๑) ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับอันตรายที่เกิดจากโรคพิษสุนัขบ้า

(๒) การประสานงานระหว่างหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอร่วมกับ ศูนย์สัตว์ออกปฏิบัติหน้าที่ในการฉีดวัคซีนให้กับสุนัข/แมวในชุมชน

(๓) จัดซื้อจัดจ้างวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์เพื่อฉีดป้องกันโรคและรายงานการดำเนินงาน

๔. **กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปrongดองสมานฉันท์ :** โครงการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามโครงการของรัฐบาล ได้ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์เรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการ

(๑) ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและชุมชนให้ความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น จัดทำหนังสือเชิญให้ผู้นำชุมชนเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการวันสำคัญของรัฐ

(๒) ประดับธงตราสัญลักษณ์ ธงชาติ พระบรมฉายาลักษณ์ เกี่ยวกับการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

(๓) สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจกรรมเดิมทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

๕. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : การสนับสนุนการดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ได้ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์เรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการดังนี้

(๑) จัดโครงการ/กิจกรรม โดยการประสานความร่วมมือระหว่างองค์กรบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ กับหน่วยงาน/บุคคลผู้เกี่ยวข้อง

(๒) ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด เช่น เดินรณรงค์

๖. กิจกรรม/โครงการพื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน : โครงการขับเคลื่อนปรัชญาเศรษฐกิจ พοเพียง ได้ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์เรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการดังนี้

(๑) จัดทำโครงการเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนปรับเปลี่ยนแนวคิด วิธีการดำเนินการด้าน การเกษตร ให้สอดคล้องเหมาะสมสมกับศักยภาพของพื้นที่

(๒) เชิญวิทยากรมาแนะนำการนำองค์ความรู้ตามแนวพระราชดำริ มาประยุกต์ใช้กับชีวิตประจำวัน

๗. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ประสบอุทกภัย ได้ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์เรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการดังนี้

(๑) จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรับกรณีเกิดเหตุ รับแจ้งเหตุและลงตรวจจุดเกิดเหตุตรวจสอบข้อเท็จจริงพร้อมรายงานเหตุด่วนดำเนินการให้ความช่วยเหลือ ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๘. กิจกรรมการตรวจสอบภัยก่ออาชญากรรม : การจ่ายเงินต่างๆ ซึ่งพบว่ากองคลังได้ กำชับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานทำงานให้คล่องแคล่วและรอบคอบมากขึ้น ทำการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วน และ กำชับให้มีการนำระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการมาใช้เป็นแนวทางในการเบิกจ่าย

๙. กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้ ซึ่งพบว่ากองคลังได้ ดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้รับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ นักวิชาการจัดเก็บรายได้และ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

๑๐. กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งพบว่า กองคลังได้จัดทำแผนการจัดซื้อจ้างประจำปีและได้ประกาศ ประชาสัมพันธ์ตามระเบียบฯ ที่กำหนด

๑.๑๑ กิจกรรมการคำนวนประมาณการซ่าง ยังคงมีจุดอ่อน คือ ไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ เนพาะด้านซ่างมาปฏิบัติงานราชการทำให้ประมาณการซ่างก่อนที่จะมีการเสนอขออนุมัติดำเนินงานเกิดความผิดพลาดได้ร้าย

๑.๑๒ กิจกรรมงานสำรวจ/ตรวจการก่อสร้างซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน ยังคงมีจุดอ่อน คือ ความไม่ชัดเจนจากการประสานความร่วมมือในการอุทิศที่ดินของพื้นที่ที่จะดำเนินการทำให้ประสบปัญหาในการทำงาน และรายละเอียดประกอบแบบบัญชีสอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงของพื้นที่

๑.๑๓ กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ยังคงมีจุดอ่อน คือ ไม่มีบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้านใน การจัดการงานไฟฟ้า และการประสานงานระหว่างเจ้าหน้าที่และบุคคลในพื้นที่เมื่อเกิดเหตุมีความล่าช้าทำให้การช่วยเหลือไม่ทันท่วงที

๑.๑๔ กิจกรรมส่งเสริมพัฒนาครุภัณฑ์ ซึ่งควบคุมได้ในระดับหนึ่ง คือ

๑.๑) มีการติดตามแนวทางการแก้ไขมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งของผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้มีการปรับคุณวุฒิทางการศึกษาให้ตรงกับสายงานที่ปฏิบัติของผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก

๑.๒) มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อเปิดโอกาสให้ครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กได้เข้ารับฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎเกณฑ์ และแนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ทักษะในการสอน และปฏิบัติงานด้านอื่นๆ พร้อมศึกษาต่อ ป.ตรี /ป.โท

แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก ครู ผดด. และ พช.ผดด. ขาดทักษะความชำนาญในด้านเทคโนโลยี/การนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพ เช่น การใช้งานคอมพิวเตอร์เพื่อการสอนฯ แต่ยังมีข้อจำกัดในการใช้งานในระบบ internet เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์

๑.๑๕ กิจกรรมปรับปรุงสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ซึ่งควบคุมได้ในระดับหนึ่ง คือ

๑.๑) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (บางศูนย์ฯ) สนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงสถานศึกษา เช่น ปรับปรุงห้องน้ำ จัดสภาพภูมิทัศน์หน้าบริเวณอาคาร ต่อเติมหน้าอาคารศูนย์ฯ ทำให้ศูนย์ฯ มีสถานที่ในการจัดกิจกรรมศูนย์ฯ สะดวกสบายมากขึ้นกว่าเดิม เป็นต้น

๑.๒) มีการประสานให้มีเกิดความร่วมมือระหว่างผู้ปกครอง คณะกรรมการบริหารการศึกษา หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อระดมทุนและแรงงานในการปรับปรุงสถานศึกษาให้มีความสะอาด ปลอดภัย ตลอดจนการติดตามดูแลและสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน เหมาะสม

แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (บางศูนย์ฯ) ยังไม่ได้รับการแก้ไขปัญหาดังกล่าว ด้วยสาเหตุจากงบประมาณที่มีจำกัดและการให้ความสำคัญ/ความร่วมมือ/การมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง คณะกรรมการศูนย์ฯ และ อปท. ยังมีน้อย

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกัทร อุลอก)

ตำแหน่ง...นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ.....

วันที่ ๒๕ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๑