

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม

เรียน นายอำเภอกุสุมาลย์

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า... ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี  
สิ้นสุดวันที่ ..... เดือน..... กันยายน..... พ.ศ. ....๒๕๖๒..... ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่ง  
เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของ  
หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้าน  
การรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ  
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว ...องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า... เห็นว่า การควบคุมภายใน  
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายได้ การ  
กำกับดูแลของ .....นายอำเภอกุสุมาลย์.....

ลายมือชื่อ.....

นายสุภาพ สีแก้วนิตย์

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

วันที่.....๓๐..... เดือน.....กันยายน.....พ.ศ. ..๒๕๖๒.....

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง  
ดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือ  
ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. งานบุคคล
๒. งานสารบรรณ
๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำประชาคม
๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่าย
๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
๖. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
๗. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง
๘. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๙. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑๐. กิจกรรมงานผังเมือง

๑๑. กองส่งเสริมการเกษตร โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ พระบาทสมเด็จพระนาง

เจ้าฯ พระบรมราชินีนาถ

๑๒. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑๓. งานสาธารณสุข: การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก

๑๔. งานสิ่งแวดล้อม: การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

๑๕. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์

๑๖. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการกรณีบัตรคนพิการหมดอายุ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกอสุ่มพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>งานบุคคล คือ การพัฒนาพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขาดความต่อเนื่องเนื่องจากการโอนย้ายบ่อยขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ตลอดเวลา</p> <p>งานสารบรรณ คือ กางลงเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้นงานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่าย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> <li>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบ</li> </ol> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</li> <li>๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</li> <li>๓. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</li> </ol> <p>กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง ซึ่งบางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อออกไปเสิร์ฟรับเงิน และเกิดความเสี่ยงจากการถือเงินไว้ในมือระหว่างที่มีการจัดเก็บ</li> </ol>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.สำนักปลัด</li> <li>๒.กองคลัง</li> <li>๓.กองช่าง</li> <li>๔.กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</li> <li>๕.กองสวัสดิการสังคม</li> <li>๖.กองส่งเสริมการเกษตร</li> <li>๗.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p>

กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้

1. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานสมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับและแนวต่าง ๆ ต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน
2. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น คุรุภัณฑ์สำรวจ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้

1. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานเกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้

1. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้

1. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้

1. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ และทั่วถึง

2. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ

กิจกรรมงานผังเมือง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้

1. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้

1. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว

กองส่งเสริมการเกษตร

โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ พระบาทสมเด็จพระนางเจ้าพระบรมราชินีนาถ ได้มีการดำเนินงานในทุก ๆ ปี แต่กลับพบว่า มีจำนวนต้นไม้ที่รอดตายน้อยมาก อาจเนื่องมาจากการขาดน้ำ เพราะฝนทิ้งช่วงและขาดการบำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งประชาชนในพื้นที่ ไม่ให้ความสำคัญในการดูแลและบำรุงรักษาหลังจากดำเนินโครงการ

กองการศึกษาฯ

กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือสื่อการเรียนการสอน ยังไม่เพียงพอ

#### กองสาธารณสุข

งานสาธารณสุข: การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก

การเกิดโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ เนื่องจากสภาพสิ่งแวดล้อมที่มีก่อให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ซึ่งชาวบ้านยังไม่ตระหนักในการดูแลตนเอง แต่ยังคงถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ  
งานสิ่งแวดล้อม: การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป  
พื้นที่ตำบลเหล่ามีถนนเส้นทางหลัก ซึ่งมีปัญหาขยะที่เกิดขึ้นริมถนนข้างทาง ทำให้สภาพแวดล้อมไม่สวยงาม

#### กองสวัสดิการสังคม

กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกกรณีผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตทั้งในและหรือนอกพื้นที่ หรือต่างจังหวัดและญาติไม่ได้แจ้งให้ผู้ผู้นำ หรือสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า หรือเจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต อีกทั้งยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ และได้รับ เงินค่าตอบแทนสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่น ๆ จากหน่วยงานของรัฐ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องร้องรับการจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่องและส่งผลให้ราชการเสียหาย

ทั้งนี้เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ยังไม่มีงานทะเบียนราษฎรจึงไม่สามารถตรวจสอบการดำรงชีพ อยู่หรือการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน ซึ่งเมื่อทราบเรื่องการเสียชีวิตหรือการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ในภายหลัง ทำให้เกิดความยุ่งยากในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งต้องเรียกเงินคืน โดยต้อง ความเข้าใจกับ ผู้รับเบี้ยหรือญาติในการเรียกเงินคืนซึ่งหากไม่สามารถเรียกเงินคืนได้

- ติดต่อประสานงานกับสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่านั้นเป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้รับการตรวจสอบยืนยันการเสียชีวิตจริง เป็นเพียงข้อมูลดิบโดยการรับรองข้อมูลด้วยวาจา ซึ่งยังไม่มีการรับรองที่เป็นเอกสารหลักฐานของทางราชการจากทะเบียนราษฎรอำเภอ ประกอบกับผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ มีจำนวนมากกว่า ๘๑๕ คน จึงยากที่จะดำเนินการตรวจสอบได้ทุกเดือน

กิจกรรมการทำบัตรคนพิการกรณีบัตรคนพิการหมดอายุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก

- มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตนเอง

๒. การประเมินความเสี่ยง

สำนักปลัด

งานบุคคล การพัฒนาพนักงานส่วนตำบลพนักงานจ้างขาดความ  
ต่อเนื่องเนื่องจากมีการโอนย้ายบ่อยขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน  
ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ตลอด ขาดกระบวนการสร้าง  
ขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

งานสารบรรณ บังคับเสี่ยงจากการลงเลขหนังสือ รับ-ส่ง คำสั่งและ  
ประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลาง  
โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้  
ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น  
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำประชาคม ผู้เข้าร่วม  
ประชุมประชาคมหมู่บ้าน พบว่ามีความเสี่ยงน้อย เนื่องจากชาวบ้านยัง  
ขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติ  
ของประชาชนคิดว่าหน้าที่ของผู้เสนอความเห็นต่าง ๆ ซึ่งทำให้มี  
โอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่าง  
ทั่วถึง

กองคลัง

กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่าย

การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปาน  
กลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า

๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและมติ  
กรม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน

๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง  
ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ

กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อ  
จัดจ้าง

การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่ง  
จากการประเมินพบว่าหากไม่มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมี  
เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุที่มีความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อ  
จัดจ้างที่เหมาะสมกับงบประมาณที่ตั้งไว้อาจทำให้การทำงานผิดพลาด  
และเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้าง  
จำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใสตรวจสอบได้  
เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบล และเพื่อให้  
ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด

กิจกรรมค้ำงานจัดเก็บรายได้

การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความเสี่ยงสูง  
เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจำเป็นต้องเก็บเงินไว้กับตัวเอง  
ซึ่งโอกาสที่เงินจะสูญหายหรืออื่น ๆ อาจเกิดขึ้นก่อนนำส่ง

คณะกรรมการนำฝากเงินได้ จึงต้องอาศัยจิตสำนึกและการปฏิบัติหน้าที่  
ความรับผิดชอบสูง

#### กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่

สมบูรณ์

กิจกรรมงานผังเมือง

๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ

กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติ

ให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

#### กองส่งเสริมการเกษตร

ฝนไม่ตกตามฤดูกาลหรือฝนทิ้งช่วง ทำให้ต้นไม้ขาดน้ำและขาดการ

บำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง โดยประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความสำคัญในการ

ช่วยกันดูแลรักษาป่าในชุมชน

#### กองการศึกษา

กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ความเสี่ยง

- การดำเนินงานศูนย์เด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ของกรมส่งเสริมการปกครอง

#### กองสาธารณสุข

งานสาธารณสุข:การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก

ประชาชนยังไม่ตระหนักในการร่วมรับผิดชอบในการดูแล

สิ่งแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ยังถือว่าเป็นหน้าที่

หน่วยงานราชการ

งานสิ่งแวดล้อม:การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

ยังมีการตักค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นถนนทาง

หลวงทางหลัก

#### กองสวัสดิการสังคม

กิจกรรมการทำบัตรคนพิการกรณีบัตรคนพิการหมดอายุ เป็นความ

เสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก

- กรณีผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตทั้งในหรือนอกพื้นที่

หรือต่างจังหวัดและญาติไม่ได้แจ้งให้ผู้นำหรือสมาชิกสภาองค์การ

บริหารส่วนตำบลเหล่าหรือสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

หรือเจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต อีกทั้งยังขาดความร่วมมือใน

การแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ และได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิการ

หรือสิทธิประโยชน์อื่น ๆ และได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิการและสิทธิ

ประโยชน์อื่น จากหน่วยงานของรัฐทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับ

การจ่ายเงิน ยังคงจ่ายค่าเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้

ราชการเสียหายซึ่งเมื่อทราบเรื่องการเสียชีวิตหรือการเปลี่ยนแปลงที่อยู่

ภายหลัง ทำให้เกิดความยุ่งยากในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งต้องเรียกเงินคืน โดยต้องทำความเข้าใจกับผู้รับเบี้ยหรือญาติในการเรียกเงินคืน

กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก

- มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตนเอง

### ๓. กิจกรรมการควบคุม

#### สำนักปลัด

##### งานบุคลากร

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลระเบียบแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

- ปรับปรุงกรอบอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับงบประมาณปริมาณงานหรือภารกิจ

- ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับงานบริหารบุคคลให้แม่นยำเพื่อการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง

งานสารบรรณ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้น ๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง และสำเนาให้แต่ละส่วนเก็บไว้

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำประชาคม ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด

#### กองคลัง

๑.๑ กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน

๑.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑.๓ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้

ทั้งสามกิจกรรมมีกิจกรรมควบคุม ดังนี้

๑. ถือบปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรบริหารส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)

๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลักษณะอักษรมือมี

อำนาจการกองคลังติดตาม

๓. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน



กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้าง และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง

๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานสาธารณูปโภค

๑. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงาน ด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอและมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภค และขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่นการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

) กิจกรรมงานผังเมือง

๑. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการ และผังเมืองจังหวัด

๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ

กองส่งเสริมการเกษตร

- รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ และให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ตระหนักถึงความสำคัญของการปลูกปารวมทั้งการดูแลบำรุงรักษาหลังการดำเนินโครงการ

กองการศึกษาฯ

(๑.๑) กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้

๑. มีการจัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น

๒. จัดให้ดูแลเด็กเล็กศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามความเหมาะสม

๓. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข

กองสาธารณสุข

๑. งานสาธารณสุข:การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก

- ปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ

- รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออกการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านตนเอง

-ประสานงานและดำเนินการร่วมกับหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ ในการพ่นหมอกควันควบคุมโรคกรณีพบผู้ป่วย

- ๒. งานสิ่งแวดล้อม:การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป
  - การปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจความรับผิดชอบ ทั้งเรื่องระเบียบ คำแนะนำ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง
  - มีการจัดการรณรงค์เก็บขยะ ทำความสะอาด

#### กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์
  - ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอโกสุมพิสัยทุกเดือน ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งจะเป็ข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง
๒. กิจกรรมทำบัตรคนพิการกรณีบัตรคนพิการหมดอายุ
  - จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถ

#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

##### สำนักปลัด

๑. นำระบบอินเตอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน สำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสารหนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี
๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่น
  - การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในพื้นที่ที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน
  - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน

##### กองคลัง

- ๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจงให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงาน
- ๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง
- ๔.๓ มีการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา
- ๔.๔ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ
- ๔.๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม

#### กองช่าง

##### กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

1. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน ให้มีความชัดเจน โดยตรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก
2. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

##### กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

1. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก
2. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

##### กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมด ที่มีอยู่ในอบต.เหล่าอย่างต่อเนื่อง เพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

##### กิจกรรมงานผังเมือง

ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ในอบต.เหล่าอย่างต่อเนื่อง เพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

##### กองส่งเสริมการเกษตร

- จัดทำแผนพับประชาสัมพันธ์แจกจ่ายให้กับประชาชนในพื้นที่ให้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการมีปลูกป่าในชุมชน รวมทั้งแนะนำวิธีการดูแลรักษา

- ขอความร่วมมือให้ผู้นำในชุมชนประกาศเสียงตามสายเชิญชวนให้ประชาชนในพื้นที่เล็งเห็นความสำคัญของป่าในชุมชน

##### กองการศึกษาฯ

##### (๔.๑) กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น
- ดำเนินการปรับปรุงสื่อการเรียนรู้ให้ได้มาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่าง ๆ โดยมีกลุ่มเป้าหมาย ได้แก่ ผู้ปกครองเด็กและเด็กก่อนวัยเรียนในตำบลเหล่า

#### กองสาธารณสุข

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเหมาะสม ต่อความต้องการของผู้ใช้งานและมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

#### กองสวัสดิการสังคม

๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารงานและรับข้อมูลข่าวสารทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต เช่น ระเบียบกระทรวงพระราชบัญญัติต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน

๒. การประสานงานกับหน่วยงานนอก อปท. ท้องถิ่นอำเภอท้องถิ่นจังหวัด

๓. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ ในภารกิจหน้าที่ ของกองทุนประกันสังคม เช่นกรณีมีความขัดแย้งเรื่อง ระเบียบ กฎหมาย

#### ๕. วิธีการติดตามประเมินผล

##### สำนักปลัด

ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

##### กองคลัง

- มีการกำหนดประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน

- ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการทำงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางใการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป

##### กองช่าง

##### กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

##### กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่างและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

##### กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

**กิจกรรมงานผังเมือง**

ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

**กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง**

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

**กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง**

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่างและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

**กิจกรรมงานสาธารณูปโภค**

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

**กิจกรรมงานผังเมือง**

ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

**กองส่งเสริมการเกษตร**

- หลังจากที่มีการดำเนินโครงการฯ มีการลงพื้นที่สำรวจจำนวนต้นไม้ที่ปลูกว่ามีอัตราการรอดตายมากน้อยเพียงใด เพื่อที่จะมีการดำเนินการปลูกต้นไม้ทดแทนต้นไม้ที่ตาย รวมทั้งเชิญชวนและขอความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ให้ช่วยกันดูแลรักษาหลังจากการดำเนินโครงการ

**กองการศึกษาฯ**

(๑) ใช้การรายงานผลการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม จากการจัดประชุมฯ เป็นประจำทุกเดือน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เป็นผู้รายงานผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง

(๒) มีกระบวนการประเมินผลคุณภาพการปฏิบัติงานและประเมินผลประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานของส่วนงานย่อยนั้น ๆ ร่วมกันพิจารณาถึงความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและค้นหาความเสี่ยงของงานในความรับผิดชอบและพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพมากขึ้น มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในจริง พบข้อบกพร่องและได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา

#### กิจกรรมงานผังเมือง

ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

#### กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

#### กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่างและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

#### กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

#### กิจกรรมงานผังเมือง

ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

#### กองส่งเสริมการเกษตร

- หลังจากที่มีการดำเนินโครงการฯ มีการลงพื้นที่สำรวจจำนวนต้นไม้ที่ปลูกว่ามีอัตราการรอดตายมากน้อยเพียงใด เพื่อที่จะมีการดำเนินการปลูกต้นไม้ทดแทนต้นไม้ที่ตาย รวมทั้งเชิญชวนและขอความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ให้ช่วยกันดูแลรักษาหลังจากการดำเนินโครงการ

#### กองการศึกษาฯ

(๑) ใช้การรายงานผลการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม จากการจัดประชุมฯ เป็นประจำทุกเดือน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เป็นผู้รายงานผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง

(๒) มีกระบวนการประเมินผลคุณภาพการปฏิบัติงานและประเมินผลประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานของส่วนงานย่อยนั้น ๆ ร่วมกันพิจารณาถึงความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและค้นหาความเสี่ยงของงานในความรับผิดชอบและพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพมากขึ้น มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในจริง พบข้อบกพร่องและได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา

#### กองสาธารณสุข

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติผู้บริหารมีการประเมินผลแบบรายครึ่ง เป็นครั้งคราว กรณีพบปัญหา จุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที

#### กองสวัสดิการสังคม


ตรวจสอบกับข้อมูลทะเบียนราษฎร เกี่ยวกับการเสียชีวิตและการโอนย้าย และใช้แบบสอบทานเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลเพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างานและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ต้องติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนงานดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

#### สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม ประเมินองค์ประกอบควบคุมทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังพบจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. งานบุคคล
๒. งานสารบรรณ
๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำประชาคม
๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่าย
๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
๖. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
๗. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง
๘. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
๙. กิจกรรมงานสาธารณสุข
๑๐. กิจกรรมงานผังเมือง
๑๑. กองส่งเสริมการเกษตร โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ พระบาทสมเด็จพระนางเจ้าพระบรมราชินีนาถ
๑๒. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๑๓. งานสาธารณสุข:การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก
๑๔. งานสิ่งแวดล้อม:การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป

- ๑๕. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์
- ๑๖. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการกรณีบัตรคนพิการหมดอายุ

ลงชื่อ.....

(นายสุภาพ สีแก้วนิคย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุฉินทีย จังหรัวมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานบุคคลกร <u>วัตถุประสงค์ด้านควบคุม</u> - เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีความ	-มีการโอนย้ายเจ้าหน้าที่บ่อยขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน -ระบบและหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ตลอดเวลา	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับ การบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ - ปรับปรุงระบบอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจ - ศึกษาเปรียบเทียบเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคลให้แม่นยำ เพื่อการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง	- มีการประชุมวางแผนจัดทำกรอบอัตราค่าจ้างให้เข้าไปตามระเบียบกำหนด	การพัฒนาพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขาดความต่อเนื่องเนื่องจากมีการโอนย้ายบ่อยขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ระบบและหลักเกณฑ์มีการระบบงานสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลระบบและแนวทางการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดมหาสารคาม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์ด้านความดี</u> - เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด ความเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้ ๕ ๕ ๓ ๖ ก ร ๖ ๓ ๑ ๑ ๑ ๖	-มีการติดตาม ตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงาน ปลัดในการกำกับดูแล อย่างสม่ำเสมอ	- แจ้งในที่ประชุม ผู้บริหาร ท้องถิ่น เกี่ยวกับผลการลงเลข หนังสือรับ-ส่งประกาศ คำสั่งต่างๆ ให้ผู้รับสาร พร้อมเจ้าหน้าที่ของเรื่องนำ เอกสารให้กรรมการกลาง จัดเก็บไว้	- มีการติดตาม ตรวจสอบ ตรวจสอบโดย หัวหน้าสำนักงาน ปลัด ในการกำกับ ดูแล อย่าง สม่ำเสมอ	- มีการติดตาม ตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงานปลัดใน การกำกับดูแลอย่าง สม่ำเสมอ	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบ งานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง	กำกับปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอบึงกุ่มพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๓. กิจกรรม การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น  <b>วัตถุประสงค์</b>                  - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>๑. มีการประชาสัมพันธ์/ประชุม สภา/การประชุมกลุ่ม ต่างๆ/ การส่งหนังสือ แจ้งส่วนราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้ ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุก ครั้ง</p>	<p>๑. แจ้งชาวบ้านให้ ทราบถึงผลเสีย โอกาสของการมีส่วนร่วมในการ เสนอโครงการ/ กิจกรรม                  ๒. มีบันทึกรายงาน การประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมทุกครั้ง</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดีของการ ร่วมประชุมประชาคม                  ๒. บางโครงการที่ออกเงิน สักยกภาพอ้างเงินที่ของ อบต.</p>	<p>๑. ประชาชนแจ้งผ่านกิจกรรมที่ตั้งพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมในการวางแผน พัฒนท้องถิ่น                  ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำ ประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้ร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปชช</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล็ก อำเภอบัสมิ์รัมย์ จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๔. งานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                  - เพื่อให้การบริการรับ-จ่ายเงินตามจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>-เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. การจัดทำเอกสารประกอบงบการเงินรายวัน                  ๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านผู้ตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ                  กระทั่งมหาดไทยว่าด้วยการรับ-จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร                  ผู้อำนวยการกองคลัง                  ๓. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานที่                  เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ และมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับเงินและการนำฝากเงิน</p> <p>๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบ การเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละราย</p>	<p>๑. การจัดทำเอกสารประกอบงบการเงินรายวัน                  ๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านผู้ตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑. ให้นำหัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกอง ได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบถามการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอบึงสามพัน จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการถูกต้องตามระเบียบของกรมทางหลวงหรือหน่วยงานราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔	๑. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากขึ้น ๓. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเก็บรักษา พ.ศ. ๒๕๕๓ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับเงินเดือน ๓. ผู้อำนวยการกองคลังติดตามการทำงาน	๑. มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุ ๒. ตรวจสอบการนำส่งเงินและการฝากเงินเป็นประจำ	๑. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากขึ้น ๓. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน	๑. มีการสรรหาบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นสายอำนวยการ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสัมพีน้อย จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การติดตามประเมินผลที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการติดตาม แผนการดำเนินการหรือการกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
บ. งานจัดเก็บรายปี  วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การรับจ่ายเงิน การจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ การ จัดทำบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บเงินภาษี	๑. ยังไม่มีข้าราชการ ผู้รับผิดชอบตำแหน่ง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายปีได้ โดยตรง ซึ่งบางครั้งการ ลงพื้นที่จัดเก็บภาษี ผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อ บนใบเสร็จรับเงิน	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน และการคงเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานเป็นสายสัมพันธ์ อีกระ ๓. ผู้อำนวยการคลัง ติดตามการทำงาน	๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายปี หรือผู้ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติงานการ จัดเก็บรายปีต่อยังมี ประสบภาพ ๒. ตรวจสอบการ รับส่งเงินหากเป็น ประจำ	๑. ยังไม่มีข้าราชการ ผู้รับผิดชอบตำแหน่ง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายปีได้ โดยตรง ซึ่งบางครั้งการ ลงพื้นที่จัดเก็บภาษี ผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อบน ใบเสร็จรับเงิน	๑. มีการสรรหาบรรจุแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายปีได้ และ คำสั่งแต่งตั้งการปฏิบัติงานเป็น สายสัมพันธ์อีกระ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือการกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กองช่าง รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ตาม ข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและ บริหารจัดการเข้าไปตามระเบียบ และไปเร่งได้ ให้อุปกรณ์เครื่อง มือ เท้าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจจะดับ หรือแนวต่งๆต้องขึ้น บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานนี้ การเก็บพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ	๑.ขออัตร บุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า เก็บไปใช้ ก.ขอค.งพหสารคาม ๒. เจ้าหน้าที่นำ เครื่องมือ ครึ่งไว้ใช้ ส่วนตัวมาช่วยในการ ปฏิบัติงาน เก็บเพิ่ม ความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิด พกพา	การควบคุมมีความ เสี่ยงคืออุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่นำมาใช้งานทำให้ เครื่องมีปัญหาใน การทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่อง ในการทำงาน หรือ ไวรัลคอมพิวเตอร์	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนว ต่งๆต้องใช้เวลาการ อย่าง น้อย ๔ คน ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การ ปฏิบัติงานไม่เพียง พอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ	๑.การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และบริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบ	

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสัมพีนธ์ จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>๔. กิจกรรมงานควบคุมงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตาม ข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และ เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือฯที่มี อยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามาก ที่สุด</p>	<p>๑.การก่อสร้างไม่ตรงสร้าง และวัสดุก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้ตามมาตรฐานหรือ ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้าง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๒ คน ทำให้ที่ การควบคุมงานก่อสร้าง หลายโครงการอาจดูแล ไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วน ใหญ่เป็นภูเขา จึงทำให้ องค์การบริหารส่วน ตำบลเหล่าน่า เสี่ยงรับผู้รับจ้างได้</p>	<p>๑.จัดให้มีการ ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และให้ ได้รับภาระเรื่องอบจาก คณะ กรรมการตรวจราชการ จ้างก่อนการใช้งานทุก ครั้ง ๒.ให้บันทึกเข้า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการสร้าง แรงจูงใจและจิตสำนึก ที่ดีในการปฏิบัติงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานตรวจสอบ วัสดุ อุปกรณ์ก่อนการใช้ง งานไม่ทั่วถึงและ บางส่วนไม่ได้ศาน ความเห็นชอบของ คณะกรรมการ ตรวจการจ้างก่อน การใช้งาน</p>	<p>๑.การก่อสร้าง โครงสร้าง และวัสดุก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตาม ข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มี เพียง ๒ คน ทำให้การ ควบคุมงานก่อสร้างหลาย โครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง และพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา จึงทำให้องค์การบริหารส่วน ตำบลเหล่าน่าอาจเสี่ยงกับผู้ รับจ้างได้</p>	<p>๑.การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ การควบคุม การก่อสร้างและบริหารจัดการเป็น ไปตามระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้มีการบริหารจัดการด้านสาธารณูปโภคโดยจัดให้มีและดูแลรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจสำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมืองให้น่าอยู่ น่าอาศัยอย่างยั่งยืน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอซึ่งทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑. ขออัตรากำลังการกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสาเพิ่มเติมที่ ก.อบต.จ.มหาสารคาม</p> <p>๒. จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ อยู่ซึ่งจะสามารถนำมาแก้ไขปัญหาในการปฏิบัติงานได้</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่จะเฝ้าดูยามกองช่าง</p> <p>๒. งานประมาณมีไม่เพียงพอในการเข้ารับการอบรม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอซึ่งทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑. ขออัตรากำลังการกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.มหาสารคาม</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกอบรมได้แก่ ฝึกอบรมความรู้เกี่ยวกับความรู้ช่างเทคนิค</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้านครบาล การประปาส่วนภูมิภาค ฯลฯ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสัมพีนธ์ จังหวัดนครปฐม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑๐. กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>วัตถุประสงค์                  เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องกฎหมาย zoning กับของ การผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะ ต้องนำมาใช้บังคับกับ ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาเมืองด้านการคมนาคมขนส่ง สาธารณูปโภคและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและ</p>	<p>๑.จัดตั้งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับกฎหมายปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์</p>	<p>๑.งบประมาณไม่มีเพียงพอในการเข้ารับการอบรม</p> <p>๒.การประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าถึงไม่ทั่วถึง และประชาชนยังไม่สนใจใน การบังคับใช้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับ การผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและ</p>	<p>๑.ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า เพิ่มไปที่ กอบต.จ.มหาสารคาม</p> <p>๒.ปรึกษาราชการกับผู้เชี่ยวชาญ</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด</p> <p>๓.ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ</p>	<p>กองช่าง</p>

กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง จะต้องคำนึงถึง การพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่ เข้าใจระเบียบ กฎหมายดังกล่าว	ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชน		ช่องที่จะต้องนำมาใช้ ประกอบ การพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ประชาชน ยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่ เข้าใจระเบียบกฎหมาย ดังกล่าว		แบบ ปค. ๕
---	-----------------------------	--	--	--	-----------

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสัมพีน้อย จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการศึกษาหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. โครงการอุปถัมภ์เฉลิมพระ เกียรติฯ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความเข้าใจให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญของการ อุปถัมภ์และการดูแลบำรุงรักษา ปลูกป่าและโครงการดูแลบำรุงรักษา หลังจางานดำเนินโครงการ	๑. ไม่ติดตามฤดูกาล หรือฝนแห้งช่วง ทำให้ ต้นไม้ขาดน้ำตาย ๒. ประชาชนยังมีความ เข้าใจที่ลบลดเคลื่อนว่า การดูแลต้นไม้คือหน้าที่ ของหน่วยงานของรัฐ (อบต.)	- ประสานงานและ ดำเนินการร่วมกับ ผู้มีชุมชนในวงความ เข้าใจเกี่ยวกับประชาชน ว่าการดูแลต้นไม้เป็น หน้าที่ของทุกคนใน ชุมชน	๑. รายงานผลการ ดำเนินงาน โครงการฯ ให้กับ ผู้บังคับบัญชา ทราบอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ๒. สำรองจำนวน ต้นไม้ที่รอดตาย หลังจางานมีการ	- งบประมาณไม่เพียงพอใน การดำเนินงานกิจกรรม	๑. ปลูกต้นไม้ในฤดูฝนและเลือกต้น พันธุ์ชนิดที่ทนแล้ง ๒. สำรองสภาพดินในแต่ละแห่งว่า เหมาะสำหรับการปลูกต้นไม้ชนิดใด	กองส่งเสริม การเกษตร

			ดำเนินโครงการฯ ในแต่ละครั้ง หรือมี ทั้งมีการดำเนินงาน ปลูกต้นไม้ทดแทน ต้นไม้ตาย		
--	--	--	---	--	--

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๒. งานการศึกษา ๑. การพัฒนาสื่อการเรียนการสอน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้มีคุณภาพและผ่านการประเมิน มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น	๑. จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานของศูนย์ฯ ๒. มีการนิเทศติดตาม ประเมินการปฏิบัติงาน อย่างเป็นระบบ ๓. มีแผนการพัฒนา บุคลากรอย่างเหมาะสม ๔. มีการจัดทำสื่อการ เรียนการสอนยังไม่ เพียงพอ	๑. การดำเนินงานของ ศูนย์ฯ การประเมินผล ที่นครระบบทุกด้าน และไม่เป็นไปตาม มาตรฐานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. ผู้ดูแลเด็กเล็กได้รับ ทุนการศึกษาสำหรับ	- การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น เนื่องจากจากเกณฑ์ การประเมินของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นการ ดำเนินงานด้านที่ยัง	๑. มีการจัดทำสื่อการ เรียนรู้ที่หลากหลายมาก ขึ้น ๒. จัดให้ผู้ดูแลเด็กเล็ก ศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กตามความเหมาะสม ๓. สรุปผลการปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับเพื่อพิจารณา ปรับปรุงแก้ไข	๓๐ ก.ย. ๖๒ นักวิชาการศึกษา	การติดตาม ประเมินผล ๑. จัดทำ แบบสอบถาม ความพึงพอใจ ในการ ดำเนินการ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในด้าน ต่าง ๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลพลา อำเภอโกสัมพีน้อย จังหวัดน่าน  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สังกัดของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. งานสาธารณสุขุส: การควบคุมเบื้องต้นการโรคไข้เลือดออก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u>                      ๑. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ การป้องกัน การเกิดโรคไข้เลือดออกให้เป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข                      ๒. ประชาชนยังไม่มีความตระหนักรู้ในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง                      ๓. หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ สาธารณสุขในพื้นที่องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ/ หนังสือสั่งการ                      ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ และตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านตนเอง                      ๓. ประสานงานและดำเนินการร่วมกับ หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ใน การพ่นหมอกควันควบคุมยุง</p>	<p>๑. รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารทราบ                      ๒. ดำเนินงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ                      ๓. ประสานงานในการดำเนินการตาม การควบคุมโรคตาม การดำเนินงานที่ การดำเนินงาน การดำเนินงาน การดำเนินงาน</p>	<p>๑. มีจำนวนงบประมาณไม่เพียงพอปฏิบัติงานขาดการ                      ๒. การปฏิบัติงานยังไม่มีความพร้อมของบุคลากร เนื่องจากต้อง                      ใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ ซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้การ                      ปฏิบัติงานบางครั้งไม่ทันการณ์</p>	<p>๑. มีการเข้ารับแจ้งกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาและรองรับ                      ๒. จัดทีมในการออกปฏิบัติงานพื้นที่</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสัมพีน้อย จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๔. งานสิ่งแวดล้อมหรือการจัดการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อการจัดการจัดการขยะมูลฝอยให้ถูกต้องการ ๒. เพื่อป้องกันและควบคุมเกิด การแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิด จากปัญหาขยะมูลฝอย	ยังมีการตกค้างของขยะ มูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นถนนทาง หลวงทางหลัก	๑. การปฏิบัติงาน ภายใต้หลักการของความ รับผิดชอบ ทั้งเรื่อง ระเบียบค่า และ น้ำและหนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวกับ ปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้อง ๒. มีการจัดกิจกรรม รณรงค์เก็บขยะ ทำ ความสะอาด	มีการตกค้างของ ขยะน้อยลง	ยังคงเกิดการตกค้างของ ขยะในชุมชนในบางจุด	๑. จัดกิจกรรมรณรงค์สร้างความ ตระหนักรู้การเป็นจิตอาสาของ พนักงานและคนในชุมชนในการ รักษาความสะอาด	กอง สาธารณสุข

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอบึงสามพัน จังหวัดมหาสารคาม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของภาควงชุมชนภายใน  
ณ วันที่ ๓๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรมการจ่ายเงินไปยัง ชีพผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วย เอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์ -เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ ผู้สูงอายุ -เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคม ให้แก่คนพิการหรือพหุภาวะฯ- เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ช่วยเอดส์ ๑๖. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ช่วยเอดส์ ไม่ได้รับความร่วมมือในการ แจ้งข้อมูลการ เปลี่ยนแหล่งที่อยู่กรณี การโยกย้ายออกจาก พื้นที่กรณีที่ได้รับเงิน สวัสดิการหรือสิทธิ ประโยชน์อื่นจากรัฐและ ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้พิการ เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่อง แจ้งการจ่ายเงินยังคง จ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ทุก เดือนอย่างต่อเนื่องทำให้ เจ้าหน้าที่ต้องเรียกเงิน คืน</p>	<p>ก่อนการจ่ายเงิน ยังชีพแต่ละเดือน เจ้าหน้าที่ได้โทรศัพท์ ติดต่อประสานงานกับ สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลเรา ว่ามีผู้สูงอายุ คนพิการ เสียชีวิตหรือไม่ก่อน เจ้าหน้าที่จะ ดำเนินการตรวจสอบ บัตรคนพิการหาก พบว่ามีกรณีพิพาท หมดอายุแล้วจะแจ้ง ให้คืนบัตรทราบ</p>	<p>ข้อมูลการเสียชีวิตที่ ติดต่อประสานงาน กับสมาชิกสภา องค์การบริหารส่วน ตำบลเรามันเป็น ข้อมูลที่ยังไม่ได้รับ การตรวจสอบยืนยัน การเสียชีวิตจริงเป็น เพียงข้อเท็จจริงโดย การรับรองข้อมูลด้วย รางวัลยังไม่มีการ รางวัลที่รับเอกสาร หลักฐานของทาง ราชการจากทะเบียน ราษฎรอำเภอ ประกอบกับจำนวน ผู้สูงอายุคนพิการ</p>	<p>การติดต่อประสานงานกับ สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลเรา ข้อมูลที่ได้รับอย่าง ข้อมูลคืนและบอกด้วย รางวัลไม่มีการรับรองที่เป็น ลายลักษณ์อักษร-กรณี ผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตการ เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพไป แล้วจริงต้องเรียกเงินคืน- กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยต้อง ระงับการจ่ายเงินภายใน เดือนที่เสียชีวิตทันที</p>	<p>-ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงาน ทะเบียนอำเภอไปสุ่มรหัสยทุกเดือนทำ การตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ช่วยเอดส์ซึ่งจะเป็น ข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และ ข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และ ข้อมูลที่ยังไม่ได้รับแจ้งเกี่ยวกับ การจ่ายเงินยังชีพให้สมาชิกชุมชนทำ ความเข้าใจประชาชนทุกครั้งที่มีการ ประชุมหรือจัดกิจกรรม จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออกบัตร หมดอายุของบัตรผู้พิการได้อย่าง ถูกต้อง</p>	<p>-นักพัฒนา ชุมชน - หน่วยงาน กองสวัสดิการ สังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	- มีแผนพิจารณารายการที่ไม่ ดำเนินการไปต่อขั้นหรือให้ หมดอายุหรือให้ เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการ แทนเนื่องจากบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่โดยไม่มี แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ และคนพิจารณาไม่ ตรวจสอบวันหมดอายุ ของตนเอง	เพื่อไปดำเนินการต่อ บัตรด้วยตนเองหรือให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ต่อขั้นหรือให้สำนักงาน พัฒนาส่งเสริม มหาดสารคาม เป็น การอำนวยความสะดวก สะดวกให้แก่คนพิการ ทุกราย	และผู้ช่วยเขตมี จำนวนมากกว่า ๘๑๖ รายจึงยากที่จะ ดำเนินการตรวจสอบ ได้ทุกเดือน ประเมินผลจากการ เรียกคืนเงินเบี้ยยัง ชีพในแต่ละปีว่ามี จำนวนเพิ่มขึ้นหรือ ลดลง	-ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยคน พิการที่ไม่ดำเนินการต่อ บัตรคนพิการหมดอายุ จะระงับการจ่ายเงินเบี้ย ความพิการไว้ชั่วคราว จนกว่าจะต่ออายุบัตรให้ เรียบร้อย		

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสุภาพ สิมบัวน้อย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า