



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลพะงาด
อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานนโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำประชาคมท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานนโยบายและแผนขององค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดาเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๑)	๑. สัดส่วนประชาคมไม่เป็นไปตามระเบียบ ๒. แผนพัฒนาท้องถิ่นยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างแท้จริง	จัดส่งหนังสือประชาสัมพันธ์เชิญเข้าร่วมประชุมประชาคมล่วงหน้าทุกครึ่ง เพื่อให้ผู้นำชุมชนได้มีเวลาเพียงพอในการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับประชาชน	การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา เป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไป ไม่ได้ระบุกลุ่มเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณที่จะดำเนินการให้ชัดเจน และไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ อีกทั้งการมีส่วนร่วมของประชาชนยังไม่ส่งผลในการแก้ไขปัญหาที่ชัดเจนและแก้ไขเฉพาะได้บางส่วนเท่านั้น	- การจัดทำแผนไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่มีอยู่ - สัดส่วนประชาคมไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด	ประชาสัมพันธ์ให้คณะกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ตระหนักและเห็นความสำคัญของการจัดทำประชาคมท้องถิ่น	สำนักงานปลัด (นักวิเคราะห์นโยบายและแผน)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.๑. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๒. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๓. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๔. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๕. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๖. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๗. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๘. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒.๙. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๓.0. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	- ขาดแคลนปัจจัยที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน เช่น อุปกรณ์ เครื่องมือ บุคลากร เครื่องมือ และอุปกรณ์	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเข้าร่วมประชุมอบรมอย่างสม่ำเสมอ - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งบุคคลปฏิบัติหน้าที่ตลอด ๒๔ ชั่วโมง เพื่อป้องกันและระงับเหตุที่อาจจะเกิดขึ้น	- ส่วนใหญ่มีขาดแคลนงบประมาณในการบริหารจัดการ - งบประมาณยังไม่เพียงพอต่อการพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน - บุคลากรปฏิบัติงานไม่เต็มประสิทธิภาพ - ขาดการสื่อสารจรรยาบรรณแก่ผู้ปฏิบัติงาน - ขาดการประชาสัมพันธ์ - ขาดการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ขาดการติดตามประเมินผล	- ขาดแคลนทรัพยากรพื้นฐานที่มีความจำเป็นในการสร้างความพร้อมให้กับชุมชน เช่น งบประมาณ บุคลากร เครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็น - ระบบการแจ้งเตือนหากเกิดภัยยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- พิจารณาจัดสรรงบประมาณ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ยานพาหนะและสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - เพิ่มช่องทางในการแจ้งข้อมูลข่าวสาร ช่องทางการรับแจ้งเหตุของประชาชนที่รวดเร็วและทันเหตุการณ์มากยิ่งขึ้น	สำนักงานปลัด (นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในพื้นที่ ลดปัญหาอาชญากรรม ลักขโมย 	<p>เด็กและเยาวชนมักถูกชักจูงให้เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดได้ง่าย เนื่องจากความศรัทธาของคนเอง อย่างไรก็ตาม ต้องการให้เพื่อนฝูงยอมรับ</p> <p>- เกิดปัญหาทางสังคมเพิ่มมากขึ้น เช่น อาชญากรรม การทะเลาะวิวาท</p>	<p>- มีการณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้เด็กและเยาวชนตระหนักในโทษและพิษภัยของยาเสพติด มุ่งมั่นมีส่วนร่วมแก้ไขปัญหา</p> <p>- ขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องสำรวจ คัดกรองกลุ่มเสี่ยง เพื่อเข้าสู่ระบบบำบัด รักษาฟื้นฟูต่อไป</p>	<p>- ปัญหายาเสพติดในพื้นที่กลุ่มเด็กและเยาวชน มักเกิดจากปัญหาครอบครัวแตกแยก ขาดความอบอุ่น ขาดที่ยึดเหนี่ยวกลุ่มผู้ใหญ่ มักเกิดจากปัญหาชีวิต เช่น ว่างงาน ยากจน มีหนี้สิน เห็นแก่ตัวแสวงหารายได้ในทางผิด อีกทั้งการละเลยของเจ้าหน้าที่รัฐทำให้ผู้ค้าและผู้เสพไม่เกรงกลัวกฎหมาย</p>	<p>- กลุ่มเยาวชนและวัยรุ่นจำนวนมาก ทำให้เกิดการมีส่วนร่วม/ชุมชนหมู่บ้าน/ชุมชนผู้นำชุมชนปีติงข้อมูลไม่เอารวม</p>	<p>- ขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชน สอดส่องตรวจตรา เฝ้าระวังแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>- ติดตาม ดูแล ช่วยเหลือผู้ผ่านการบำบัดฯ ในด้านต่างๆ ทั้งสุขภาพ อาชีพ การศึกษา และเปิดโอกาสทางสังคม เพื่อให้ผู้ค้าและผู้เสพ</p>	<p>สำนักงานปลัด (บังคับ) และบรรเทาสาธารณภัย, หัวหน้าสำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
<p>๔. งานการเงินและบัญชี กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LASS) วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานของ อบต. สามารถปฏิบัติหน้าที่ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ E-LASS ได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล</p>	<p>- การจัดทำบัญชี ด้วยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (E-LASS) ไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้เกิดการปฏิบัติงานล่าช้าเนื่องมาจากปัจจุบัน มี การปฏิบัติงานด้วยระบบมือและระบบคอมพิวเตอร์</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านบัญชี เข้ารับการฝึกปฏิบัติ ด้านการบันทึกบัญชี ด้วยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-LASS) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ ตลอดจนเกิดทักษะในการปฏิบัติ สามารถนำความรู้ที่ได้รับมาใช้ ปฏิบัติงานได้จริง</p>	<p>จากการติดตาม ประเมินผลพบว่า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการโอน (ย้าย) บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ความต่อเนื่อง ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน การเงิน บัญชี และพัสดุ</p>	<p>- การจัดทำบัญชี รายงานต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบัน เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ขอรับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่ว่างอยู่ได้แก่นักวิชาการเงินและบัญชี เจ้าพนักงานพัสดุ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดทักษะในการปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง (นักวิชาการเงินและบัญชี)</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	-เจ้าหน้าที่พัสดุที่มีอยู่ไม่เพียงพอเมื่อเทียบกับปริมาณงาน - เป็นจำนวนมาก จึงทำให้งานมีความผิดพลาดขึ้น - กระบวนการจัดหาพัสดุอาจไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงตามระเบียบ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านงานพัสดุ เข้ารับการอบรม เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติ ซึ่งจะช่วยลดข้อผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานพัสดุที่มีอยู่ ไม่เพียงพอเมื่อเทียบกับปริมาณงาน - เป็นจำนวนมาก จึงทำให้งานมีความผิดพลาดได้ง่าย	- เกิดข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบภายนอก - เนื่องจาก การปฏิบัติงานด้าน การจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ	- รับโอน(ย้าย) เจ้าพนักงานพัสดุ มาดำรงตำแหน่งที่ว่างอยู่ เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานพัสดุโดยตำแหน่ง - ผู้อำนวยการกองคลัง กำกับดูแล การปฏิบัติงาน ของผู้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด เพื่อลดข้อผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น	กองคลัง (เจ้าพนักงานพัสดุ)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพวงตา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบล ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล 	<ul style="list-style-type: none"> ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนด และละเลยไม่มาชำระภาษี ทำให้มีภาษีค้างชำระ ขั้นตอนการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนและภาษีป้าย ไม่ถูกต้องตามระเบียบ 	<ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการกองคลัง กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ 	<p>จากการประเมินผลพบว่ามีการควบคุมภายในที่เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนเรื่องข้อมูลที่ใช้ในการจัดเก็บภาษีไม่เป็นปัจจุบัน แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สามารถนำมาใช้ประโยชน์ในการจัดเก็บรายได้ ตลอดจนขาดประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจให้กับผู้เกี่ยวข้อง</p>	<ul style="list-style-type: none"> ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน มีภาษีค้างชำระในแต่ละปีค่อนข้างมาก 	<ul style="list-style-type: none"> จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานจัดเก็บรายได้ เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ ตลอดจนเกิดทักษะในการปฏิบัติ สามารถนำความรู้ที่ได้รับมาใช้ในการปฏิบัติงานได้จริง 	<p>กองคลัง (ผ.เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้)</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. งานก่อสร้าง กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานก่อสร้างในโครงการต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปตามระเบียบ ถูกต้อง และมีความมั่นคง แข็งแรงสอดคล้องกับงานสถาปัตยกรรม และวิศวกรรม	- วัสดุที่ติดตั้งและสิ่งก่อสร้างที่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบล ไม่ได้รับการปรับปรุง ซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งาน	- มีการพิจารณาวิเคราะห์ถึงปัญหาความจำเป็นในการปรับปรุง ซ่อมแซมที่ติดตั้งและสิ่งก่อสร้างที่ชำรุดเสียหาย ตามลำดับความสำคัญ ภายใต้งบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด - ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกรณีเกิดขีดความสามารถของ	มีการควบคุมภายในที่เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่พบว่าการบริหารจัดการมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ อีกทั้งไม่มีการจัดทำแผนการปรับปรุง ซ่อมแซม วัสดุที่ติดตั้งและสิ่งก่อสร้างในแต่ละปี	- วัสดุที่ติดตั้งและสิ่งก่อสร้างชำรุดเสียหาย ไม่สามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้	- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานจัดทำแผนการปรับปรุง ซ่อมแซม วัสดุที่ติดตั้งและสิ่งก่อสร้างที่ชำรุดเสียหาย ให้อยู่ในรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อจะได้มีการพิจารณา จัดสรรงบประมาณในการบำรุงรักษา และซ่อมแซมต่อไป - พิจารณาจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอและเหมาะสม	กองช่าง (นายช่างโยธา, ผอ.กองช่าง)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘. งานการศึกษาขั้นพื้นฐานและปฐมวัย กิจกรรมด้านศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานด้านการบริหารงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลพะวงดา มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล เป็นศูนย์ที่ได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด	- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา ไม่ได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด	- มีการจัดส่งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ เพื่อลดข้อผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น	มีการควบคุมภายในที่เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่พบว่าครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน	- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา ไม่ได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด	- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้แก่เด็กเล็กเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน ความชำนาญในการปฏิบัติงาน - พิจารณาจัดสรรผู้ดูแลเด็กในแต่ละศูนย์ให้เหมาะสม และเพียงพอ	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (ครู, ผอ.กองการศึกษาฯ)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวงดา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย</p>	<p>การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการและ ผู้ป่วยเอดส์ ไม่ ถูกต้องตามระเบียบ เช่น การจ่ายเงิน ชำซ้อน การโอนเงิน ผิดบัญชี ฯลฯ</p>	<p>- มีหนังสือ ประชาสัมพันธ์การ ให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ นอกสถานที่ล่วงหน้า ทุกครั้ง เพื่อให้เกิด ความพร้อมเพียง การ ปฏิบัติเกิดความรวดเร็ว ช่วยลดปัญหาในการ เดินทางเพื่อมารับเบี้ย ยังชีพของผู้สูงอายุ</p> <p>- ขอความร่วมมือจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อตรวจสอบข้อมูล ทะเบียนราษฎร ของผู้ มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>มีการควบคุมภายในที่ เพียงพอระดับหนึ่ง แต่ยังมี พบปัญหาการจ่ายยังชีพ ชำซ้อน เนื่องจาก โอนย้ายที่อยู่อาศัย การ จ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ลำช้า เนื่องจากบางราย ไม่อยู่ในพื้นที่ ทำให้ไม่ สามารถดำเนินการจ่ายให้ แล้วเสร็จภายใน ๑ วัน</p>	<p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้ พิการและผู้ป่วย เอดส์ ไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ เช่น การจ่ายเงิน ชำซ้อน การโอนเงิน ผิดบัญชี</p> <p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้ พิการและผู้ป่วย เอดส์ ไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบสิทธิของผู้ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ก่อนการ จ่ายเงินทุกครั้ง โดยถือ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>- ในรายที่พบปัญหาการ จ่ายเงินล่าช้าก่อน โอนผิด บัญชี ฯลฯ ให้รีบ ดำเนินการติดตาม ทาง ความเสียหายแก่ทาง ราชการ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม (นักพัฒนาชุมชน)</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑



(นายอภิเชษฐ์ หวังรักกลาง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะวง
วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑