



รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
อำเภอลำปลายมาศ
จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ. ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษา วินัยการเงิน การคลัง เพื่อให้ฐานะการเงิน การคลัง มีเสถียรภาพ มั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วย วินัยการเงิน การคลัง ต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการคลัง งบประมาณ วินัย รายได้รายจ่าย ทั้งเงิน งบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงานและการตรวจสอบมาตรา ๙๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงาน ตามภารกิจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาดความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์จึงดำเนินการควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐของกระทรวงการคลัง ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสากลโดยปรับให้ เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนด ประเมิน และปรับปรุง ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ อันจะทำให้การ ดำเนินงานและการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์

พฤษภาคม ๒๕๖๘

สารบัญ

เรื่อง

- หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในส่วนงานย่อย (แบบ ปค.๕)
- รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในองค์กร (แบบ ปค.๕)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอลำปลายมาศ

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอลำปลายมาศ

อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงและได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประชาชนยังเสี่ยงภัยกับสาธารณภัยต่างๆ จากสิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงและสภาวะอากาศที่แปรปรวน

๑.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีความเสี่ยงคือ เด็กและเยาวชนมีความเสี่ยงที่จะเข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

๑.๓ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก มีความเสี่ยงคือ ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความรุนแรงของโรคและยังละเลยในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายซึ่งเป็นพาหะนำโรค ในแหล่งที่อยู่อาศัยของตน

๑.๔ กิจกรรมงานด้านการจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยงคือ ปริมาณงานด้านการบริหารงานการจัดเก็บรายได้ ไม่สอดคล้องกับจำนวนบุคลากรที่มีน้อย และเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้พึงบรรจุใหม่ จึงให้ทำการปฏิบัติงานล่าช้าและอาจมีการผิดพลาดเกิดขึ้น

๑.๕ กิจกรรมการบริหารด้านงานช่าง มีความเสี่ยงคือ งานโครงการ กิจกรรมต่างๆ ไม่เป็นไปตามแผน ที่ได้กำหนดไว้เนื่องจากสภาพความเสี่ยงของสิ่งแวดล้อม และเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานเขียนบันทึกรายงานช่างในการควบคุมงานไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๖ กิจกรรมการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก มีความเสี่ยงคือ ประสพการณ์เด็กก่อนวัยเรียนยังไม่ได้มาตรฐาน เนื่องจาก ยังขาดอุปกรณ์การเรียนการสอน ในการจัดกิจกรรมและนันทนาการกลางแจ้ง

๑.๗ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ มีความเสี่ยงคือ มีการเสียชีวิตของผู้สูงอายุแล้วไม่มีบุคคลมาติดต่อแจ้งการเสียชีวิต อาจทำให้การเบิกจ่ายเงินผิดพลาด โดยองค์การบริหารส่วนตำบลยังคงดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตามปกติ

๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยให้

เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและมีการฝึกซ้อมตามแผนป้องกันฯ ทุกปีและมีการเตรียมความพร้อม จัดหาครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มเติม

๒.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยประชาสัมพันธ์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการจัดกิจกรรมกีฬาต้านยาเสพติด เพื่อให้เยาวชนหันมาเล่นกีฬา เป็นงานอดิเรก ห่างไกลยาเสพติด

๒.๓ กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดย ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคไข้เลือดออกที่ถูกต้อง กำชับให้ประชาชนตระหนักถึงความเสี่ยงของโรค และให้ความรู้ในการป้องกันการแพร่เชื้อฯ

๒.๔ กิจกรรมงานด้านการจัดเก็บรายได้ ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยมอบหมายงานด้านการเงินและบัญชีให้เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ช่วยเหลือในงานด้านจัดเก็บ และให้เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้เข้ารับการอบรม

๒.๕ กิจกรรมการบริหารด้านงานช่าง ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดย ดำเนินการวางแผนการควบคุมงานก่อสร้างอย่างเป็นระบบ มอบหมายเจ้าหน้าที่กองช่างรับผิดชอบโดยตรง แต่การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ

๒.๖ กิจกรรมการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดย ดำเนินการปรับปรุงภูมิทัศน์ ให้สวยงาม มีเครื่องเล่นสนาม ประกอบการจัดกิจกรรมนันทนาการ การจัดกิจกรรมกลางแจ้ง ส่งเสริมประสบการณ์และพัฒนาการเด็กก่อนวัยเรียน

๒.๗ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดย ดำเนินการประสานงานกับ กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล อย่างสม่ำเสมอ เพื่อตรวจสอบการมีชีวิตและการย้ายที่อยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ

ลายมือชื่อ

จำลอง ไยไธสง

(นายจำลอง ไยไธสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บุคลากรในองค์กรมีข้อกำหนดด้านจริยธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ มีการยอมรับและรับรู้ระดับความรู้และทักษะความสามารถที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงาน และมีการพัฒนาบุคลากรทั้งหมดอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งทำการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยประเมินจากปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงานตามความเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ มีการจัดโครงสร้างองค์กรและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานขององค์กร พร้อมทั้งปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่เหมาะสมกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงให้ทันสมัย และแจ้งให้พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกคนทราบทุกครั้งที่มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนของผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีนโยบายและการปฏิบัติงานด้านบุคลากร มีความเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติ มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ ๒. การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจนและวัดผลได้ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมไว้ พร้อมทั้งชี้แจงให้บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องทราบและเข้าใจตรงกัน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติและสามารถวัดผลได้ หัวหน้าส่วนทุกส่วน/	ผลการประเมิน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ บริหารงานทั่วไป ๒. งานนโยบายและแผน ๓. งานกฎหมายและคดี ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการวิเคราะห์ ประเมิน ผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงสำหรับปีที่ผ่านมาพบว่ามีความเสี่ยงในภารกิจ ๓ กิจกรรม คือ ๑. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน ๒.กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน คือ ๑. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน ซึ่งกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาตำบล แผนพัฒนาชุมชน นั้นเป็นกิจกรรมที่สำคัญ ที่จะส่งผลต่อการพัฒนาชุมชน องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์มีการดำเนินการควบคุม โดยมีการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ซึ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายใน เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีใหม่ๆ การหยุดชะงักของระบบสารสนเทศ การปรับเปลี่ยนโครงสร้างขององค์กร และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี จากประชาชนในพื้นที่ จากการแก้ไขกฎระเบียบ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม โดยมีการกำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยงและหัวหน้าส่วน/กอง มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ซึ่งต้องมีการพิจารณาถึงความคุ้มค่าของวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงนั้น	ทุกหมู่บ้านและมีการส่งเสริมให้ประชาชน ร่วมกันแสดงความคิดเห็นและทำความเข้าใจในปัญหาและร่วมหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นของตนเอง แต่ก็ยังมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากมีประชาชนบางกลุ่มในชุมชนมีความเห็นไม่ตรงกัน และขาดความรู้ความเข้าใจในบริบทขั้นตอนการพัฒนาชุมชน ไม่เข้าใจในแนวทางการแก้ไขปัญหา และการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินการพัฒนาแต่ละโครงการของแต่ละหมู่บ้าน ๒.กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์มีการดำเนินการควบคุมอยู่แล้ว โดยการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนเพื่อป้องกันโรคติดต่อ แต่ด้วยปัจจุบันมีโรคอุบัติใหม่ขึ้นมา และการแพร่เชื้อเข้ามาในประเทศไทย ประชาชนบางกลุ่มอาจไม่ได้รับความรู้เกี่ยวกับโรคอุบัติใหม่ ทำให้ไม่ได้ป้องกันตนเอง และหากได้รับเชื้อโรคมาอาจไม่มีความรู้และวิธีการรักษา รวมทั้งวิธีการยับยั้ง ป้องกันการแพร่เชื้อต่อเป็นความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์ได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของหัวหน้าส่วน/กอง และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งแยกหน้าที่ต่างๆ ออกจากกันอย่างชัดเจน และเป็นระบบเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผิดพลาดเสียหายหรือความไม่ถูกต้อง มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน และมีมาตรการติดตาม ตรวจสอบให้การดำเนินงานของส่วนงานเป็นไปตามกฎระเบียบและมติคณะรัฐมนตรี	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร ในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์พบว่ากิจกรรมการควบคุม คือ ๑. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน ซึ่งกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาตำบล แผนพัฒนาชุมชน องค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์ มีการดำเนินการควบคุม โดยมีการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนทุกหมู่บ้านและมีการส่งเสริมให้ประชาชน ร่วมกันแสดงความคิดเห็นและทำความเข้าใจในปัญหาและร่วมหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นของตนเอง สนับสนุนให้ประชาชนออกความคิดเห็นส่วนตัวผ่านเวทีประชาคมหมู่บ้าน และโครงการอบต.เคลื่อนที่ฯ ๒.กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์มีการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ มีการจัดทำและรวบรวมเอกสารประกอบการรายงานด้านต่างๆ ไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ รวมทั้งข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน มีการแจ้งข้อมูลที่จำเป็น ทั้งจากภายในและภายนอกให้หัวหน้าส่วน/กองและพนักงานทุกคนทราบ มีระบบการติดต่อ สื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันสมัย มีการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่เข้ามาใช้ในการสื่อสาร มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท และหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และมีการแจ้งให้พนักงานทราบปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไขมีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานภายในส่วนงานที่ตนรับผิดชอบอยู่ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก ๕. การติดตามประเมินผล มีการเปรียบเทียบ แผน และผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดไว้ มีการประเมินผล ความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือ การประเมินการควบคุมภายใน	ดำเนินการควบคุม โดยการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนเพื่อป้องกันโรคติดต่อ ทุกปี มีการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก เผยแพร่ความรู้ด้านการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ซึ่งเป็นสัตว์นำโรคไข้เลือดออก ฯลฯ องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ มีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ทำให้การปฏิบัติงานและการติดต่อสื่อสารภายนอก ภายใน และภายนอกองค์กร มีความรวดเร็วและทันสมัย ทันเวลาและสะดวก รวดเร็ว ถูกต้อง ผ่านระบบเครือข่าย โดยการนำระบบอินเทอร์เน็ต และ แอปพลิเคชัน โซเชียลเน็ตเวิร์ค มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้รับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต ส่วนการประสานงานภายใน และภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ ตั้งแต่พนักงาน ลูกจ้างและการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานงานโทรศัพท์และโทรสาร แอปพลิเคชันไลน์ เฟสบุ๊กแฟนเพจ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์กรได้เป็นอย่างดี ทันสมัย รวดเร็ว ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
อย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และมีการรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน โดยตรงต่อผู้กำกับดูแล/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการควบคุมภายใน มีการรายงานต่อผู้กำกับดูแลโดยพลัน ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน มัลลิกา รักพริ้ง
(นางมัลลิกา รักพริ้ง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในกองคลัง ความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายของแต่ละบุคคล นโยบายและวิธีการบริหารด้านทรัพยากรบุคคล กองคลังมีลักษณะงานที่ต้องรัดกุม ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ ต้องมีความถูกต้องเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การรับรองสิทธิ การเบิกเงินงบประมาณ การจัดการเงินกู้ การปฏิบัติการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาทรัพย์สินที่มีค่าและหลักฐานแทนตัวเงิน พิจารณาตรวจสอบรายงานการเงินต่างๆ รายงานการปฏิบัติงานสรุปเหตุการณ์การปฏิบัติงาน งานด้านการจัดซื้อจัดจ้างงานบันทึกข้อมูลลงระบบอิเล็กทรอนิกส์ตามระเบียบกฎหมายที่ภาครัฐกำหนด ผู้ปฏิบัติงานในกองคลังมีความเหมาะสม มีการประสานงานในกองและระหว่างกองได้ดี มีการเก็บเอกสารสำคัญรัดกุม เป็นระบบ มีความเป็นระเบียบเรียบร้อยดี ๒. การประเมินความเสี่ยง การกำหนดวัตถุประสงค์ในกองคลังและวัตถุประสงค์ในแต่ละตำแหน่งที่ชัดเจน สอดคล้องและส่งเสริมซึ่งกันและกัน การระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงในช่วงที่มีการเปลี่ยนแปลง	ผลการประเมิน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของพนักงานในกองคลังเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม พบความเสี่ยงใน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการบริหารงานการเงินและบัญชี จากการติดตามประเมินผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า กิจกรรมด้านการบริการงานการเงินและบัญชียังมีความเสี่ยงอยู่ กองคลังมีการประเมินความเสี่ยง โดยใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินในกองคลัง พบจุดอ่อน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้เนื่องจากปริมาณงานด้านการจัดเก็บรายได้มีมาก และยังขาดเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานในด้านนี้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่คนเดิมได้ย้ายสถานที่ทำงาน จึงอาจทำให้งานล่าช้าหรือเกิดความผิดพลาดได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบาย วิธีปฏิบัติ เทคนิค และกลไกต่างๆ ที่ช่วยให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามที่ผู้อำนวยการกองคลัง ทั้งการป้องกันและลดความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานที่จะส่งผลให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรม รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยใช้ระบบ E-LASS เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร ในกองคลัง พบว่ามีกิจกรรมการควบคุม มีดังนี้ งานด้านการบริหารพัสดุและทรัพย์สิน มีการดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปี และศึกษาประเภทคุณลักษณะพิเศษของพัสดุที่จะจัดหาโดยละเอียด ชัดเจน ถูกต้อง ครบถ้วน มีคุณภาพ และบันทึกการใช้พัสดุ โดยมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบควบคุมการเบิกใช้พัสดุ โดยมีหลักฐานเป็นแบบฟอร์มการเบิกใช้พัสดุ เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการของทางราชการ และควรมีการกำหนดนโยบายและวางแผนการจัดหาทรัพย์สินที่ชัดเจน ข้อมูลสารสนเทศมีความเหมาะสม ดังนี้ มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ โดยมีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับส่งข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา กำหนด และสามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต มีการประสานงานภายในและภายนอกกองคลัง เช่น อบจ. เทศบาล และอบต. ไกล่เคียง และมีการติดต่อประสานงานผ่านทางโทรศัพท์และโทรสาร แอปพลิเคชันไลน์ มีเครื่องโทรศัพท์และเครื่องโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองคลัง ได้เป็นอย่างดี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผลการประเมินพบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ถือปฏิบัติตามแนวทางติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ การติดตามประเมินผล พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ มีโครงการสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน

ศุภสันต์ ราชศรีลา

(นายศุภสันต์ ราชศรีลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมในกองช่าง มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ มีคำสั่งแบ่งงานและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งในกองช่างได้อย่างเหมาะสมแล้ว กองช่างมีลักษณะที่ต้องมีการออกแบบงานก่อสร้างและงานโยธา งานวางโครงการสำรวจวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อใช้ในการออกแบบ วางผังหลักออกแบบสถาปัตยกรรม ครุภัณฑ์ และการออกแบบด้านวิศวกรรมต่างๆ ตลอดจนควบคุมงานก่อสร้างและซ่อมแซมบำรุงรักษา ติดตามผลวิจัยงานทางสถาปัตยกรรมและวิศวกรรม จัดพิมพ์รูปแบบรายงานต่างๆ ตรวจสอบก่อสร้างของเอกชนที่ขอรับอนุญาตสิ่งปลูกสร้าง ควบคุมตรวจสอบงานด้านไฟฟ้า การบำรุงรักษาเครื่องจักร ยานพาหนะ เครื่องมือเครื่องใช้ของหน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกองช่างที่ชัดเจน และมีความสอดคล้องกับกิจกรรมที่จะดำเนินงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่มีอยู่ มีการกำหนดความเสี่ยงจากปัจจัยภายในภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม	ผลการประเมิน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ ผู้บริหารและบุคลากรใน ส่วนงาน/กองต่างๆ ให้ความสำคัญในงานกองช่าง ในการมอบหมายนโยบายการปฏิบัติงาน ตามแผนงานโครงการต่างๆ ตามความเหมาะสมและความสามารถของผู้ปฏิบัติและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง โดยควรให้ผู้ปฏิบัติงานด้านงานโยธาหรือผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ได้ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินการตามเป้าหมายของโครงการขององค์กร โดยสนับสนุนให้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้มีประสบการณ์เพิ่มพูนขึ้น พบความเสี่ยงใน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการบริหารด้านงานช่าง กองช่างมีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ ตามสภาพแวดล้อม และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐาน ยังมีงานโครงการ กิจกรรมต่างๆ ไม่เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ และเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานเขียนบันทึกรายงานช่างในการควบคุมงานไม่เป็นปัจจุบัน ประกอบกับมีความเสี่ยงเนื่องจากบุคลากรด้านงานช่างมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านการโยธา ทำให้งานโยธาไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร (ขาดตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบาย วิธีการปฏิบัติ และกิจกรรมเพื่อการควบคุมที่กำหนดไว้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้มีความระมัดระวัง และปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ การรายงานทางการเงิน การรายงานผลการดำเนินงาน มีการควบคุมการดำเนินกิจกรรมขององค์กร ข้อมูลสารสนเทศที่ได้รับจากภายนอกมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร เป็นการสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหาร ผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงานและผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง	ตามที่มีนโยบาย วิธีการปฏิบัติงานในกองช่าง ตามคำสั่งแบ่งงานกองช่างเจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด มีการปรับปรุงการควบคุมโดย มีการวางแผนการควบคุมงานอย่างมีระบบ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้จะต้องระบุในรายงานช่างด้วยว่าเป็นเพราะสาเหตุใด เกิดขึ้นจากสภาพสิ่งแวดล้อมใด ปัญหาเป็นเช่นใด และดำเนินการเปิดรับโอนผู้ปฏิบัติงานด้านงานช่าง/โยธา เพื่อให้งานด้านการโยธารวดเร็ว ถูกต้องและมีประสิทธิภาพขึ้น สารสนเทศและการสื่อสารกองช่างได้ปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ การรายงานผลการปฏิบัติงาน การติดต่อสื่อสารระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอก และการสื่อสารการรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นตอน กองช่าง ได้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของผู้บริหาร ผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงาน และผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ยึดหลักตามแนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบการปฏิบัติราชการส่วนท้องถิ่นและปฏิบัติตามเอกสารที่กำหนดของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน โดยปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ การติดตามประเมินผล พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์ มีโครงการสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน

สมบัติ แก้วกล้า

(นายสมบัติ แก้วกล้า)

นายช่างโยธาอาวุโส รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการบริหารงานตามนโยบายของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ นโยบายของรัฐบาล หนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้การบริหารงานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นไปตามระเบียบ มีความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ โดยแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างเหมาะสม เน้นการปฏิบัติราชการตามหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ทำหน้าที่ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมของการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ โดยโครงสร้างการปฏิบัติงาน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในปัจจุบันมีการมอบหมายงานให้แก่พนักงานและลูกจ้าง ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างเหมาะสมแล้ว
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของส่วนการศึกษาฯ วัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรม ที่ชัดเจน ที่มีการประเมินความเสี่ยง ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ จากการติดตามผลจากแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย คือ งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีแผนการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงอื่นที่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม ได้แก่ ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อม และภูมิทัศน์ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ควรมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษาฯ มีการประเมินความเสี่ยงตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงที่ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ คือ การเบิกจ่ายงบประมาณตามโครงการต่าง ๆ ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม มีการกำหนดการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของกิจกรรม ตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ในภารกิจด้านการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กำหนดกิจกรรมขึ้นมาเพื่อควบคุมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยจัดให้มีกรรมการบริหารศูนย์เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดการศึกษา โดยการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเป็นประจำและประชาสัมพันธ์การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ทุกภาคส่วนเข้ามามีส่วนร่วม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต และโซเชียลเน็ตเวิร์กมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูล ข่าวสารและระเบียบหนังสือสั่งการ ทำให้การบริหารงาน สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากอินเทอร์เน็ตรวดเร็ว และทั่วถึง ๕. การติดตามประเมินผล ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทุกสิ้นปีงบประมาณ	จากการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน พบว่าการจัดกิจกรรมโครงการของกองการศึกษา เป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ต้องมีการควบคุมการดำเนินการโดยการประชาสัมพันธ์ ขอความร่วมมือ บุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์ ร่วมกันดำเนินการพัฒนาและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของกองการศึกษา และเชิญประชุมบุคลากรเพื่อส่งเสริมทัศนคติที่ดีต่อการดำเนินงานให้มีส่วนร่วมในการร่วมกิจกรรมต่างๆ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่าง อำเภอ จังหวัดและกรม รวมทั้งจัดรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ และจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กรรวมถึงจัดทำช่องทางรับฟังความคิดเห็นจากประชาชน และหน่วยงานอื่น สามารถใช้เครื่องมือในการปฏิบัติงานตามแผนการควบคุมภายในและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในได้รวดเร็วยิ่งขึ้น ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยมีการติดตามการปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และมีการประเมินผลการดำเนินงานในความรับผิดชอบของกองการศึกษา ร่วมกันระหว่างผู้บังคับบัญชาและพนักงาน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอนายกองการศึกษาส่วนตำบลลาดโพธิ์ เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล
ตลาดโพธิ์ มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ งานด้านการบริหารความเสี่ยงด้านการบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนา
เด็กเล็ก เนื่องจากการมีส่วนร่วมของผู้ปกครองเด็กเล็กยังไม่ดีเท่าที่ควร
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีโครงการสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและ
เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการ
ปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน

ประพันธ์ เสรีวัฒน์

(นายประพันธ์ เสรีวัฒน์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสวัสดิการสังคม มีการบริหารงานตามนโยบายของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ ตามนโยบายของรัฐบาล หนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้การบริหารงานกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามระเบียบ มีความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ โดยแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้างไว้อย่างชัดเจนโดยเน้นการปฏิบัติราชการตามหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. การประเมินความเสี่ยง งานสังคมสงเคราะห์ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกองสวัสดิการสังคม วัตถุประสงค์ของงานที่ชัดเจน มีการประเมินความเสี่ยง ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ จากการติดตามประเมินผลจากแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในภารกิจ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน ๓. กิจกรรมการควบคุม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี มีการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในโดยการจัดทำโครงการเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนกลุ่มอาชีพ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนตำบลตลาดโพธิ์ กองสวัสดิการสังคมในภาพรวมมีการควบคุมที่	สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมในภาพรวมมีความเหมาะสมแล้วและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในองค์กรมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล แต่อย่างไรก็ตามโครงการการปฏิบัติงานของกองสวัสดิการสังคมได้มีการมอบหมายให้พนักงานรับผิดชอบ ในการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการและเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์โดยตรง เจ้าหน้าที่มีกระบวนการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างรัดกุม รอบคอบ กองสวัสดิการสังคมมีการประเมินความเสี่ยงตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงที่ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญอยู่ คือ ความเสี่ยงด้านงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี เนื่องจากไม่มีการรวมกลุ่มการประชุมสมาชิกกลุ่มอาชีพอย่างต่อเนื่อง ทำให้การดำเนินงานของกลุ่มอาชีพและกลุ่มพัฒนาสตรีไม่ก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง จากการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ด้านกิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ มีแผนการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน โดยมีกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานในช่วงปีที่ผ่านมา พร้อมทั้งสรุปปัญหา อุปสรรค การดำเนิน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
เหมาะสมแล้วและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในองค์กรมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล แต่อย่างไรก็ตามโครงการการปฏิบัติงานของกองสวัสดิการสังคมได้มีการมอบหมายให้พนักงานรับผิดชอบ ในการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการและเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ เจ้าหน้าที่ที่มีกระบวนการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างรัดกุม รอบคอบ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร งานสังคมสงเคราะห์ มีการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานชัดเจนรัดกุม กองสวัสดิการมีการรวบรวมข้อมูลและสำรวจ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ผู้ด้อยโอกาส อยู่เสมอ โดยขอความร่วมมือจากประชาชนในชุมชน ผู้นำชุมชน ญาติสนิท ของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ผู้ด้อยโอกาส และสำรวจจากการประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอเพื่อขอข้อมูลผู้ที่มีอายุครบตามคุณสมบัติตามที่รัฐบาลกำหนดให้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ผู้ด้อยโอกาส โดยมีการวิเคราะห์ข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก มีการติดตามข้อมูลข่าวสารการปฏิบัติงาน จาก Website กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและหนังสือสั่งการจากจังหวัด อำเภออยู่เสมอ ๕. การติดตามประเมินผล ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และติดตามประเมินผลโครงการเป็นระยะ มีการประเมินผลความพึงพอใจของประชาชนต่อผลการร่วมกิจกรรมในกองสวัสดิการสังคม	กิจกรรมของกลุ่มอาชีพ และขอความร่วมมือสมาชิกกลุ่มให้มีความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่าง อำเภอ จังหวัดและกรม รวมทั้งจัดรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ และจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กรรวมถึงจัดทำช่องทางรับฟังความคิดเห็นจากประชาชน และหน่วยงานอื่น สามารถใช้เครื่องมือในการปฏิบัติงานตามแผนการควบคุมภายในและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในได้รวดเร็วยิ่งขึ้น ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยมีการติดตามการปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และมีการประเมินผลการดำเนินงานในความรับผิดชอบของกองสวัสดิการสังคมร่วมกันระหว่างผู้บังคับบัญชาและพนักงาน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอนายกอบต. เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลลาดโพธิ์ มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ งานด้านการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

กองสวัสดิการสังคม มีโครงการสร้างการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน

นพรัตน์ ตอลรัมย์

(นายณพรัตน์ ตอลรัมย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือประชาชนจาก สาธารณภัย เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย ภัยหนาว ภัยแล้ง หมอก คับและโรคระบาด	ประชาชนยังเสี่ยงภัยกับ สาธารณภัยต่างๆ จาก สิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง และสภาวะอากาศที่ แปรปรวน ต้องระมัดระวัง ภัยธรรมชาติ เพื่อป้องกัน ทรัพย์สินและพืชผล ทางเกษตรเสียหาย	๑.มีการดำเนินการจัดทำ แผนปฏิบัติการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย และมีการฝึกซ้อมแผน ป้องกันฯ ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ทราบ เกี่ยวกับสาธารณภัย ๓.แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่และ อปพร.ปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๔.จัดหาครุภัณฑ์เพื่องาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยเพิ่มเติม	มีการควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพ ควบคุม ความเสี่ยงได้เพียงพอแล้ว โดยมีการดำเนินการ ให้ เจ้าหน้าที่ป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย จัดทำ แผนปฏิบัติการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย และมีการฝึกซ้อมตามแผน ป้องกันฯ ทุกปีและมีการ เตรียมความพร้อม จัดหา ครุภัณฑ์เพื่องานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย เพิ่มเติม	ความเสี่ยงที่มีอยู่ได้รับ การปรับปรุงแก้ไข แล้วแต่ต้องมีการติดตาม ข้อมูลข่าวสารการ พยากรณ์อากาศอยู่ เสมอเพื่อป้องกัน อุทกภัยและวาตภัย	ประชาสัมพันธ์การ พยากรณ์อากาศของ กรมอุตุนิยมวิทยาให้ ประชาชนทราบ หลากหลายช่องทางและ กำชับเมื่อใกล้สู่สภาวะ อากาศแปรปรวน พายุ ลมแรง เพื่อป้องกันและ ฝ้าระวังอุทกภัย วาตภัย	สำนักปลัด อบต.ตลาดโพธิ์
๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดให้พื้นที่ตำบลตลาดโพธิ์ ๒. เพื่อตอบสนองนโยบายของ รัฐบาล	เด็กและเยาวชนมีความ เสี่ยงที่จะเข้าไปยุ่งเกี่ยวกับ ยาเสพติด	๑.ประชาสัมพันธ์รณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด	มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วมีกิจกรรมการควบคุม ภายในด้านการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด	ความเสี่ยงที่มีอยู่ได้รับ การปรับปรุงแก้ไขแล้ว แต่ต้องมีการติดตาม สอดส่องดูแลเยาวชน ให้	กำชับผู้นำชุมชน และ ผู้ปกครองให้สอดส่อง ดูแลเยาวชน บุตรหลาน ป้องกันการยุ่งเกี่ยวกับ	สำนักปลัด อบต.ตลาดโพธิ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านการควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมและป้องกันการเกิดโรค ไข้เลือดออกระบาดในชุมชน	โรคไข้เลือดออกเป็นโรคที่ ติดต่อแพร่กระจายได้ง่าย ประชาชนยังไม่ตระหนัก ถึงความรุนแรงของโรค และยังละเลยในการ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายซึ่งเป็นพาหะนำโรค ในแหล่งที่อยู่อาศัยของตน	๒.จัดกิจกรรมส่งเสริมเด็ก และเยาวชนด้านการกีฬา ให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย และให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรค ไข้เลือดออกที่ถูกต้อง กำชับให้ประชาชน ตระหนักถึงความรุนแรง ของโรค และให้ความรู้ใน การป้องกันการแพร่เชื้อฯ	โดยประชาชนสัมพันธ์ป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการจัดกิจกรรมกีฬาต้าน ยาเสพติด เพื่อให้เยาวชน หันมาเล่นกีฬา เป็นงาน อดิเรก ห่างไกลยาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วมีการดำเนินกิจกรรม การควบคุมภายในด้าน การควบคุมและป้องกัน โรคไข้เลือดออก โดยให้ ประชาชนมีส่วนร่วมใน การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย และให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรค ไข้เลือดออกที่ถูกต้อง	ห่างไกลยาเสพติดอยู่ เสมอ ความเสี่ยงที่มีอยู่ได้รับ การปรับปรุงแก้ไข แล้วแต่ยังมีความเสี่ยงที่ ต้องเฝ้าระวังคือมีโรค ไข้เลือดออกสายพันธุ์ ใหม่ที่กำลังแพร่ระบาด ในประเทศไทย มี ลักษณะโรคที่รุนแรง มากขึ้นต้องเฝ้าระวังการ ติดโรคและการแพร่เชื้อ	ยาเสพติด มีการอบรม ให้ความรู้กับเยาวชน เพื่อป้องกันการหันไป พึ่งพายาเสพติด จัด โครงการให้เยาวชนมี ส่วนร่วมในการต่อต้าน ยาเสพติด ดำเนินการจัดทำ กิจกรรมประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนมีความรู้ เกี่ยวกับความรุนแรง ของโรคไข้เลือดออกสาย พันธุ์ใหม่ เผยแพร่การ ป้องกันโรคและการแพร่ เชื้อโรค ตลอดจนวิธีการ รักษาโรค	สำนักงานที่ รับผิดชอบ สำนักปลัด อบต.ตลาดโพธิ์

ชื่อผู้รายงาน มัลลิกา รักพริ้ว
(นางมัลลิกา รักพริ้ว)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมงานด้านการจัดเก็บ รายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานด้านการบริหาร การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพและถูกต้อง ครบถ้วน	ปริมาณงานด้านการ บริหารงานการจัดเก็บ รายได้เพิ่มขึ้น ไม่สอดคล้องกับจำนวน บุคลากรที่มีน้อย จึงให้ การปฏิบัติงานล่าช้าและ อาจมีการผิดพลาดเกิดขึ้น	มีการมอบหมายให้เจ้า พนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน คอยให้ คำแนะนำช่วยเหลือเจ้า พนักงานจัดเก็บรายได้	มีการควบคุมแล้วแต่ยังไม่ เพียงพอ ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุม เนื่องจากเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้พึงบรรจุใหม่ ยังไม่มีประสบการณ์ในการ ทำงาน	เนื่องจากเจ้าพนักงานจัด รายได้พึงบรรจุใหม่ ยังไม่ มีประสบการณ์ในการทำงาน และปริมาณด้านการ จัดเก็บรายได้มีเพิ่มขึ้น ไม่สอดคล้องกับจำนวน บุคลากรที่มีน้อย	จัดส่งเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้เข้ารับ อบรม	กองคลัง อบต.ตลาดโพธิ์

ชื่อผู้รายงาน ศุภสันต์ ราชศรีลา
 (นายศุภสันต์ ราชศรีลา)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการบริหารด้าน งานช่าง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารงาน โครงการ งานด้านการ ก่อสร้าง เป็นไปตามแผนและ เป้าหมาย และมีประสิทธิภาพ องค์กรได้รับประโยชน์สูงสุด และเพิ่มศักยภาพในการ ปฏิบัติงาน	งานโครงการ กิจกรรม ต่างๆ ไม่เป็นไปตามแผน ที่ได้กำหนดไว้เนื่องจาก สภาพความเสี่ยงของ สิ่งแวดล้อม และเจ้าหน้าที่ ที่ควบคุมงานเขียนบันทึก รายงานช่างในการควบคุม งานไม่เป็นปัจจุบัน	มีการตรวจสอบการ ควบคุมงานโครงการโดย เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรงและเจ้าหน้าที่ผู้คุม งานมีการเขียนบันทึก รายงานช่าง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ยังมีงานโครงการ กิจกรรมต่างๆ ไม่เป็นไป ตามแผนที่ได้กำหนดไว้ และเจ้าหน้าที่ที่ควบคุม งาน เขียนบันทึกรายงาน ช่างในการควบคุมงานไม่ เป็นปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงาน เขียนบันทึกรายงานช่าง ในการควบคุมงานไม่ เป็นปัจจุบัน	กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้คุม งานเขียนบันทึกรายงาน ช่างให้เป็นปัจจุบันและ รัดกุม	กองช่าง อบต.ตลาดโพธิ์

ชื่อผู้รายงาน สมบัติ แก้วกล้า
(นายสมบัติ แก้วกล้า)
นายช่างโยธาอาวุโส รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กิจกรรมการศึกษาและพัฒนา ศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี เครื่องเล่นสนามสำหรับเด็ก ทำให้เด็กมีพัฒนาการที่ดีและ มีความปลอดภัย	ประสบการณ์เด็กก่อนวัย เรียนยังไม่ได้มาตรฐานมี ความเสี่ยง คือ ยังขาด อุปกรณ์เครื่องเล่นสนาม เด็ก ในการจัดกิจกรรม และนันทนาการกลางแจ้ง -	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน ตลาดโพธิ์ มีมาตรการ ความปลอดภัย มีรั้วรอบ ขอบชิด มีสื่อการสอนที่ทันสมัย น่าสนใจ เสริมสร้าง พัฒนาการ	มีการควบคุมภายในที่ เพียงพอแล้วมีการปรับ ปรับภูมิทัศน์ สวยงามมี เครื่องเล่นสนาม ประกอบ การจัดกิจกรรม นันทนาการ การจัด กิจกรรม กลางแจ้ง ส่งเสริมประสบการณ์และ พัฒนาการเด็กก่อนวัย เรียน	ยังมีความเสี่ยงในการ บริหารจัดการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก คือ การมี ส่วนร่วมของผู้ปกครอง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ใน การดำเนินกิจกรรมของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ขอความร่วมมือ ผู้ปกครองเด็กเล็ก ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลตลาดโพธิ์ และ ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ปกครองให้ความสำคัญ กับการร่วมกิจกรรมของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบต.ตลาดโพธิ์

ชื่อผู้รายงาน ประพันธ์ เสรีวัฒน์

(นายประพันธ์ เสรีวัฒน์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ	มีการเสียชีวิตของผู้สูงอายุแล้วไม่มีบุคคลมาติดต่อแจ้งการเสียชีวิต อาจทำให้การเบิกจ่ายเงินผิดพลาด โดยยังคงดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตามปกติ	ประสานงานกับ กำนันผู้ใหญ่บ้านและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล อย่างสม่ำเสมอ เพื่อตรวจสอบการมีชีวิต และการย้ายที่อยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ	มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วมีการดำเนินการประสานงานกับกำนันผู้ใหญ่บ้านผู้นำชุมชน อย่างสม่ำเสมอเพื่อตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ และการย้ายที่อยู่ของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพฯ	กองสวัสดิการยังคงมีความเสี่ยงด้านกิจกรรม ด้านงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี เนื่องจากไม่มีการรวมกลุ่มการประชุมสมาชิกกลุ่มอาชีพอย่างต่อเนื่อง ทำให้การดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ และกลุ่มพัฒนาสตรีไม่ก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง	ดำเนินการกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานในช่วงปีที่ผ่านมาพร้อมทั้งสรุปปัญหา อุปสรรค การดำเนินกิจกรรมของกลุ่มอาชีพ และขอความร่วมมือสมาชิกกลุ่มให้มีความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ	กองสวัสดิการสังคม อบต.ตลาดโพธิ์

ชื่อผู้รายงาน นพรัตน์ ตอลรัมย์
(นาย นพรัตน์ ตอลรัมย์)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อช่วยเหลือประชาชนจากสา ธารณภัย เช่นอุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย ภัยหนาว ภัยแล้ง หมอก ควันและโรคระบาด	ประชาชนยังเสี่ยงภัยกับ สาธารณภัยต่างๆ จาก สิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง และสภาวะอากาศที่ แปรปรวน ต้องระมัดระวัง ภัยธรรมชาติ เพื่อป้องกัน ทรัพย์สินและพืชผล ทางการเกษตรเสียหาย	๑.มีการดำเนินการจัดทำ แผนปฏิบัติการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย และมีการฝึกซ้อมแผน ป้องกันฯ ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ทราบ เกี่ยวกับสาธารณภัย ๓.แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่และ อปพร.ปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๔.จัดหาครุภัณฑ์เพื่องาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยเพิ่มเติม		ความเสี่ยงที่มีอยู่ได้รับ การปรับปรุงแก้ไข แล้วแต่ต้องมีการติดตาม ข้อมูลข่าวสารการ พยากรณ์อากาศอยู่ เสมอเพื่อป้องกัน อุทกภัยและวาตภัย	ประชาสัมพันธ์การ พยากรณ์อากาศของ กรมอุตุนิยมวิทยาให้ ประชาชนทราบ หลากหลายช่องทางและ กำชับเมื่อใกล้สู่สภาวะ อากาศแปรปรวน พายุ ลมแรง เพื่อป้องกันและ เฝ้าระวังอุทกภัย วาตภัย	สำนักปลัด อบต.ตลาดโพธิ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดให้พื้นที่ตำบลตลาดโพธิ์ ๒. เพื่อตอบสนองนโยบายของ รัฐบาล	เด็กและเยาวชนมีความ เสี่ยงที่จะเข้าไปยุ่งเกี่ยวกับ ยาเสพติด	๑. ประชาสัมพันธ์ณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด ๒. จัดกิจกรรมส่งเสริมเด็ก และเยาวชนด้านการกีฬา	มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วมีกิจกรรมการควบคุม ภายในด้านการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด โดยประชาสัมพันธ์ป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการจัดกิจกรรมกีฬาต้าน ยาเสพติด เพื่อให้เยาวชน หันมาเล่นกีฬา เป็นงาน อดิเรก ห่างไกลยาเสพติด	ความเสี่ยงที่มีอยู่ได้รับ การปรับปรุงแก้ไขแล้ว แต่ต้องมีการติดตาม สอดส่องดูแลเยาวชน ให้ ห่างไกลยาเสพติดอยู่ เสมอ	กำชับผู้นำชุมชน และ ผู้ปกครองให้สอดส่อง ดูแลเยาวชน บุตรหลาน ป้องกันการยุ่งเกี่ยวกับ ยาเสพติด มีการอบรม ให้ความรู้กับเยาวชน เพื่อป้องกันการหันไป พึ่งพายาเสพติด จัด โครงการให้เยาวชนมี ส่วนร่วมในการต่อต้าน ยาเสพติด	สำนักปลัด อบต.ตลาดโพธิ์
๓. กิจกรรมด้านการควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อควบคุมและป้องกันการเกิดโรค ไข้เลือดออกกระบาดในชุมชน	โรคไข้เลือดออกเป็นโรคที่ ติดต่อแพร่กระจายได้ง่าย ประชาชนยังไม่ตระหนัก ถึงความรุนแรงของโรค และยังละเลยในการ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายซึ่งเป็นพาหะนำโรค ในแหล่งที่อยู่อาศัยของตน	ให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย และให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรค ไข้เลือดออกที่ถูกต้อง กำชับให้ประชาชน ตระหนักถึงความรุนแรง ของโรค และให้ความรู้ใน การป้องกันการแพร่เชื้อฯ	มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วมีการดำเนินกิจกรรม การควบคุมภายในด้าน การควบคุมและป้องกัน โรคไข้เลือดออก โดยให้ ประชาชนมีส่วนร่วมใน การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย และให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรค ไข้เลือดออกที่ถูกต้อง	ความเสี่ยงที่มีอยู่ได้รับ การปรับปรุงแก้ไข แล้วแต่ยังมีความเสี่ยงที่ ต้องเฝ้าระวังคือมีโรค ไข้เลือดออกสายพันธุ์ ใหม่ที่กำลังแพร่ระบาด ในประเทศไทย มี ลักษณะโรคที่รุนแรง มากขึ้นต้องเฝ้าระวังการ ติดโรคและการแพร่เชื้อ	ดำเนินการจัดทำ กิจกรรมประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนมีความรู้ เกี่ยวกับความรุนแรง ของโรคไข้เลือดออกสาย พันธุ์ใหม่ เผยแพร่การ ป้องกันโรคและการแพร่ เชื้อโรค ตลอดจนวิธีการ รักษาโรค	สำนักปลัด อบต.ตลาดโพธิ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔.กิจกรรมงานด้านการ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านการบริหารการ จัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและถูกต้อง ครบถ้วน	ปริมาณงานด้านการ บริหารงานการจัดเก็บ รายได้เพิ่มขึ้น ไม่สอดคล้อง กับจำนวนบุคลากรที่มีน้อย จึงให้การปฏิบัติงานล่าช้า และอาจมีการผิดพลาด เกิดขึ้น	มีการมอบหมายงานให้เจ้า พนักงานการเงินและบัญชี ปฏิบัติหน้าที่ในงานด้าน การจัดเก็บรายได้	มีการควบคุมแล้วแต่ยังไม่ เพียงพอ ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุม เนื่องจากยังไม่มีผู้มาดำรง ตำแหน่งเจ้าพนักงานจัด เก็บรายได้	เนื่องจากยังไม่มีผู้มาดำรง ตำแหน่งเจ้าพนักงานจัด เก็บรายได้ จึงทำให้ขาด บุคลากรมาปฏิบัติงานใน ด้านนี้	เปิดรับพนักงานส่วน ตำบล ในตำแหน่งเจ้า พนักงานจัดเก็บรายได้ และส่งเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้เข้าอบรม	กองคลัง อบต.ตลาดโพธิ์
๕.กิจกรรมการบริหารด้าน งานช่าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานโครงการ งานด้านการก่อสร้าง เป็นไป ตามแผนและเป้าหมาย และมี ประสิทธิภาพ องค์กรได้รับ ประโยชน์สูงสุด และเพิ่มศักยภาพในการ ปฏิบัติงาน	งานโครงการ กิจกรรม ต่างๆ ไม่เป็นไปตามแผน ที่ ได้กำหนดไว้เนื่องจาก สภาพความเสี่ยงของ สิ่งแวดล้อม และเจ้าหน้าที่ ที่ควบคุมงานเขียนบันทึก รายงานช่างในการควบคุม งานไม่เป็นปัจจุบัน	มีการตรวจสอบการ ควบคุมงานโครงการโดย เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรงและเจ้าหน้าที่ผู้คุม งานมีการเขียนบันทึก รายงานช่าง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ยังมีงานโครงการ กิจกรรมต่างๆ ไม่เป็นไป ตามแผนที่ได้กำหนดไว้ และเจ้าหน้าที่ที่ควบคุม งาน เขียนบันทึกรายงาน ช่างในการควบคุมงานไม่ เป็นปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงาน เขียนบันทึกรายงานช่างใน การควบคุมงานไม่เป็น ปัจจุบัน	กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้คุม งานเขียนบันทึกรายงาน ช่างให้เป็นปัจจุบันและ รัดกุม	กองช่าง อบต.ตลาดโพธิ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมการศึกษาและพัฒนา ศูนย์เด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี เครื่องเล่นสนามสำหรับเด็ก ทำให้เด็กมีพัฒนาการที่ดีและ มีความปลอดภัย	ประสบการณ์เด็กก่อนวัย เรียนยังไม่ได้มาตรฐานมี ความเสี่ยง คือ ยังขาด อุปกรณ์เครื่องเล่นสนาม เด็ก ในการจัดกิจกรรม และนันทนาการกลางแจ้ง -	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน ตลาดโพธิ์ มีมาตรการ ความปลอดภัย มีรั้วรอบ ขอบชิด มีสื่อการสอนที่ทันสมัย น่าสนใจ เสริมสร้าง พัฒนาการ	มีการควบคุมภายในที่ เพียงพอแล้วมีการปรับ ปรุงภูมิทัศน์ สวยงามมี เครื่องเล่นสนาม ประกอบ การจัดกิจกรรม นันทนาการ การจัด กิจกรรม กลางแจ้ง ส่งเสริมประสบการณ์และ พัฒนาการเด็กก่อนวัย เรียน	ยังมีความเสี่ยงในการบริหาร จัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก คือ การมีส่วนร่วมของ ผู้ปกครองศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ในการดำเนินกิจกรรม ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ขอความร่วมมือ ผู้ปกครองเด็กเล็ก ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลตลาดโพธิ์ และ ประชาสัมพันธุ์ให้ ผู้ปกครองให้ความสำคัญ กับการร่วมกิจกรรมของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบต.ตลาดโพธิ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ	มีการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ แล้วไม่มีบุคคลมาติดต่อ แจ้งการเสียชีวิต อาจทำ ให้การเบิกจ่ายเงิน ผิดพลาด โดยยังคง ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุตามปกติ	ประสานงานกับ กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและสมาชิก สภาองค์การบริหารส่วน ตำบล อย่างสม่ำเสมอ เพื่อตรวจสอบการมีชีวิต และการย้ายที่อยู่ของผู้ ได้รับเบี้ยยังชีพ ก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพฯ	มีการควบคุมภายในที่ เพียงพอแล้วมีการ ดำเนินการประสานงาน กับกำนันผู้ใหญ่บ้านผู้นำ ชุมชน อย่างสม่ำเสมอเพื่อ ตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ และการย้ายที่อยู่ของผู้มี สิทธิรับเบี้ยยังชีพฯ	กองสวัสดิการยังคงมีความ เสี่ยงด้านกิจกรรม ด้านงานส่งเสริมอาชีพและ พัฒนาสตรี เนื่องจากไม่มี การรวมกลุ่มการประชุม สมาชิกกลุ่มอาชีพอย่าง ต่อเนื่อง ทำให้การ ดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ และกลุ่มพัฒนาสตรีไม่ ก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง	ดำเนินการกำหนดให้มี การรายงานผลการ ดำเนินงานในช่วงปีที่ ผ่านมาพร้อมทั้งสรุป ปัญหา อุปสรรค การ ดำเนินกิจกรรมของกลุ่ม อาชีพ และขอความ ร่วมมือสมาชิกกลุ่มให้ มีความสำคัญในการเข้า ร่วมประชุมอย่าง สม่ำเสมอ	กองสวัสดิการ สังคม อบต.ตลาดโพธิ์

ชื่อผู้รายงาน จำลอง ไยไธสง
 (นายจำลอง ไยไธสง)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
 วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘