

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสว่าง อำเภอสำโรง จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด กิจกรรม ๑.การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไปด้วย ความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและให้ประชาชน มีส่วนร่วมมากที่สุด	ความเสี่ยง/ปัจจัย ๑. การเสนอโครงการ/ กิจกรรมยังไม่ สอดคล้องกับ งบประมาณที่มีอยู่ อย่างจำกัด เนื่องจาก การเสนอปัญหา ความต้องการมาจาก บุคคลบางกลุ่ม ยังขาด ความร่วมมือจาก ประชาชนส่วนใหญ่	กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๑. ออกบริการ ประชาชน แบบลง พื้นที่โดยตรง เพื่อให้ ประชาชนได้มีส่วน ร่วมมากที่สุด และได้ ข้อมูลที่เป็นจริง โดยตรงจาก ประชาชนโดยตรง	การควบคุมไม่ เพียงพอเนื่องจาก เป็นความเสี่ยงที่เกิด จากสิ่งแวดล้อม ภายนอก เช่น การ ขาดความร่วมมือใน การเข้าร่วมประชุม ประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	การเสนอโครงการ/ กิจกรรมยังไม่ สอดคล้องกับ งบประมาณที่มีอยู่ อย่างจำกัด เนื่องจาก การเสนอ ปัญหา ความ ต้องการ มาจาก ความต้องการของ บุคคลบางกลุ่ม ยัง ขาดความร่วมมือ จากประชาชนส่วน ใหญ่	๑. นำโครงการที่ผ่านการ ประชาคมมาบรรจุลงในแผน/ ข้อบัญญัติให้มากที่สุด ๒. มีการจัดลำดับความสำคัญ ของโครงการ ในระดับตำบล	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)
สำนักปลัด กิจกรรม ๒.การจัดทำงานงบประมาณ รายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องรวดเร็ว และทันต่อเหตุการณ์	ความเสี่ยง/ปัจจัย ๒.มีกำไรโอน งบประมาณบ่อยครั้ง เนื่องจากมีเหตุความ จำเป็นเร่งด่วนเพื่อ บรรเทาความ เดือดร้อนให้กับ ประชาชน	การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๒. นำแผนงาน โครงการที่ได้รับทราบ ประเด็นปัญหา ทัวไป และปัญหาเร่งด่วน โดยตรง นำเสนอ ผู้บริหารเพื่อการจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย ที่มี ประสิทธิภาพ ลดการ โอนงบประมาณ รายจ่ายจัดทำ ข้อบัญญัติตาม แนวทางชักชวนการ จัดทำข้อบัญญัติเพื่อ ลดการโอน	- การจัดทำ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ยังไม่มีความ เพียงพอ เนื่องจาก ยังมีการโอน งบประมาณ รายจ่ายในกรณีที่เกิดจากหนังสือสั่ง การจากกระทรวง ทบวง กรม	มีกำไรโอน งบประมาณบ่อยครั้ง เนื่องจากมีเหตุความ จำเป็นเร่งด่วนเพื่อ บรรเทาความ เดือดร้อนให้กับ ประชาชน	๓.การจัดทำข้อบัญญัติ ตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการ เพื่อลดปัญหาการโอน งบประมาณ ตามหนังสือสั่ง การ กระทรวง ทบวง กรม	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)
สำนักปลัด กิจกรรม ๓. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่ออำนวยความสะดวก และบรรเทาสาธารณภัย ใน การเตรียมการให้การ ช่วยเหลือฟื้นฟูผู้ที่ได้รับ ความเดือดร้อนรวมทั้ง รักษาความสงบเรียบร้อย ของประชาชนในเขต อบต. โคกสว่าง เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	ความเสี่ยง ๑. ขาดรูปแบบในการ ให้บริการงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยที่ดี ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๓. การดำเนินการ ช่วยเหลือหลังเกิดเหตุ ยังมีความล่าช้า	๑. สรรหาอัตรากำลัง พนักงานส่วนตำบล ด้านงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการ ทำงานด้านป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย ๒. ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรมให้ ความรู้กับเจ้าหน้าที่ ด้านป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	-ยังไม่มีรูปแบบการ ให้บริการที่ดี การ ให้บริการให้ความ ช่วยเหลือหลังเกิด สาธารณภัยยังล่าช้า	๑. ขาดรูปแบบใน การให้บริการงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยที่ดี ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๓. การดำเนินการ ช่วยเหลือหลังเกิด เหตุยังมีความล่าช้า	๑. มีการจัดทำแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยโดย การกำหนดการให้การ ก่อนเกิดเหตุ เช่น การเข้าระงับ เหตุทันทีที่ได้รับแจ้ง, หลังเกิด ภัย การตรวจสอบและ ดำเนินการช่วยเหลือ	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด กิจการ ๔. กิจกรรมการป้องกัน และช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนใน การควบคุมโรคระบาด และโรคติดต่ออื่น เช่น โรคเอดส์ โรคติดต่อจาก สัตว์มีปีก โรค ไข้เลือดออก เป็นต้น	ความเสี่ยง - ยังขาดการ ประสานสัมพันธ์ การ ติดต่อประสานงานกับ หน่วยงานองค์กรอื่น ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ยัง ขาดความร่วมมือที่ดี ระหว่างกัน ประกอบ กับยังไม่มี ส่วนงาน สาธารณสุข จึงไม่มี ผู้รับผิดชอบโดยตรง	- มีการฝึกอบรมเพิ่ม ความรู้ ผู้รับผิดชอบ งานด้านนี้ เพื่อให้มี ความรู้และมีทักษะ เพิ่มขึ้น - เน้นเรื่องการ ประสานสัมพันธ์และการ ติดต่อประสานงาน ระหว่าง องค์กร หน่วยงาน อื่นที่ เกี่ยวข้อง เช่น อสม. โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพชุมชน- ฝึกอบรม ให้ความรู้ แก่ อสม. ผู้นำชุมชน และประชาชนอื่นทั่วไป	ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากเป็นความ เสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายนอก ในการ ดำเนินการควบคุม ต้องอาศัยความ ร่วมมือ จากคนใน ชุมชน ในการป้องกัน และแก้ไขเช่นการขาด ความตระหนัก และ เอาใจใส่ ในการ ระมัดระวังตนเอง ใน การที่จะมีโอกาสแพร่ เชื้อให้กับผู้อื่น เช่น โรคทางเดินหายใจ เป็นต้น	- ยังขาดการ ประสานสัมพันธ์ การ ติดต่อประสานงาน กับหน่วยงานองค์กร อื่น ที่มีส่วน เกี่ยวข้อง ยังขาด ความร่วมมือที่ดี ระหว่างกัน ประกอบ กับยังไม่มี ส่วนงาน สาธารณสุข จึงไม่มี ผู้รับผิดชอบโดยตรง	- ควรให้มีการฝึกอบรม ส่งเสริม เพิ่มศักยภาพ ของ บุคลากรเพิ่มเติม - พัฒนาระบบการ ติดต่อสื่อสาร ระหว่าง หน่วยงานต่างๆที่มีส่วน เกี่ยวข้อง - ประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชน ตระหนักเห็น ความสำคัญ ของปัญหา โรคติดต่อในชุมชนของตนเอง	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด กิจกรรม ๕. กิจกรรมป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดในชุมชน ๒. เพื่อช่วยสร้างความ เข้มแข็งและสามัคคีให้เกิด ในชุมชน	ความเสี่ยง ๑. เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้อง ยังไม่มี ข้อมูล เกี่ยวกับการ ระบาดของปัญหายา เสพติด ในพื้นที่ ๒. ขาดความร่วมมือ จากประชาชนในพื้นที่ สาเหตุ ประชาชนให้ ความสำคัญในการ แก้ไขปัญหายาเสพติด น้อย	๑. จัดโครงการ อบรม คุณธรรม จริยธรรม แก่ เด็กและเยาวชน ๒. จัดกิจกรรมกีฬา ต้านยาเสพติด ๓. จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับเรื่องโทษและ พิษภัยของยาเสพติด ที่ ส่งผลกระทบต่อชุมชน ทั้งทางตรงและทางอ้อม ๓. อุดหนุนหรือ สนับสนุนหน่วยงานอื่น ที่มีส่วน ร่วมในการ ป้องกันและแก้ไขปัญห ยาเสพติด ในระดับ ตำบล	กิจกรรมป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด การควบคุมภายใน เพียงพอ เนื่องจากเป็น ความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายนอก ยังคงต้อง ได้รับความร่วมมือจาก ชุมชน อย่างจริงจังทุก ภาคส่วน	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้อง ยังไม่มี ข้อมูล เกี่ยวกับการ ระบาดของปัญหายา เสพติด ในพื้นที่ ๒. ขาดความร่วมมือ จากประชาชนใน พื้นที่ สาเหตุ ประชาชนให้ ความสำคัญในการ แก้ไขปัญหายาเสพติด น้อย	๑. เน้นการออกเยี่ยมพบปะ ประชาชนหรือออกประชาคม แนวแนวทางทำความเข้าใจ ชี้แจง ถึงปัญหาสังคม ที่เกิด จาก ยาเสพติด ๒. จัดโครงการฝึกอบรม เด็ก และเยาวชน เพื่อให้ความรู้ เกี่ยวกับ ภัยของยาเสพติดและ ปัญหาสังคมที่จะเกิดตามมา โดยมีเจ้าหน้าที่ จากหลาย หน่วยงานมาให้ความรู้ ๓. จัดกิจกรรม สร้างครอบครัว ให้อยู่กัน เพื่อเป็น รั้วป้องกันปัญหายาเสพติด	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด กิจกรรม ๖. กิจกรรมการลดปัญหา ภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทุกคนในตำบล ได้ตระหนักถึงปัญหา ภาวะโลกร้อน และ ปัญหาอื่นๆที่ตามมา จากปัญหาโลกร้อน เพื่อลดการใช้พลังงาน	ความเสี่ยง ความเสี่ยง ยังมี การใช้กระดาษในการ ปฏิบัติงาน ใน สำนักงานสิ้นเปลือง สาเหตุ ในการปฏิบัติงาน ราชการบางครั้ง เพื่อป้องกันการ สูญหาย ของ ข้อมูลที่มีการ จัดเก็บในระบบ คอมพิวเตอร์ จึง ต้อง มีการจัดทำเอกสาร ขึ้น จำนวน มากกว่า หนึ่ง ชุด ในบางงานจึงต้องมี การใช้กระดาษ มากเกิน ความจำเป็น	๑. จัดกิจกรรม การ ทำงาน ปรับลด ขั้นตอนการทำงาน ตลอดจน กิจกรรม ๕ ส. เพื่อลด ปริมาณขยะ ลด พลังงาน พลังงาน ๒. จัดกิจกรรม รณรงค์ประหยัดไฟ ประหยัดน้ำ ใน สำนักงาน เช่น รณรงค์ให้มีการเปิด - ปิด แอร์ ตาม เวลาที่กำหนด ๑๐.๐๐ น. - ๑๖.๐๐ น.	การควบคุมยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เป็นความเสี่ยงที่ เป็นการปฏิบัติงาน ที่มีการระงับเพิ่ม มากขึ้น ตามภารกิจ ที่ได้รับการถ่ายโอน	ความเสี่ยง ยังมี การใช้กระดาษใน การปฏิบัติงาน ใน สำนักงานสิ้นเปลือง สาเหตุ ในการปฏิบัติงาน ราชการบางครั้ง เพื่อป้องกันการ สูญหาย ของ ข้อมูลที่มีการ จัดเก็บในระบบ คอมพิวเตอร์ จึง ต้อง มีการจัดทำเอกสาร ขึ้น จำนวน มากกว่า หนึ่ง ชุด ในบางงานจึงต้อง มีการใช้กระดาษ มากเกิน ความจำเป็น	(๖) ๑ มีการรณรงค์ ในการลด โลกร้อน ในสำนักงาน และ ประชาสัมพันธ์ ในชุมชน ๒. รณรงค์การประหยัด พลังงาน ในชุมชน และใน สำนักงาน ๓. มีการรณรงค์เกษตรกร ไม่ให้เผาตอซังข้าวในนาข้าว หลังหลังฤดูเก็บเกี่ยวเพื่อลด โลกร้อน	(๗)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสว่าง อำเภอสำโรง จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง ๑. กิจกรรมการพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านการพัสดุ ดำเนินไปตามระเบียบฯและ ตรงตามแผน	๑. จำนวนเจ้าหน้าที่ใน ด้านพัสดุมีเพียงคนเดียว ทำให้บางครั้งการจัดทำ เอกสารต่างๆเกิดความ ล่าช้าและอาจเกิดข้อบก พร่องคลาดเคลื่อนได้ ๒. การตีความระเบียบ แนวทางปฏิบัติและ หนังสือสั่งการมีัดเจน เท่าที่ควร	๑. ประชุมชี้แจงเพื่อ ความเข้าใจในระเบียบ ๒. ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานให้ถูกต้อง ๓. ปฎิบัติให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน โดยยึดถือระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๔. สรรหาบุคลากร สำหรับงานพัสดุเพิ่ม	การควบคุมยังไม่ เพียงพอเนื่องจาก บุคลากรมีจำนวนน้อย จัดทำเอกสารในทุก ขั้นตอนเพียงผู้เดียวทำ ให้ขาดการตรวจสอบ ซึ่งกันและกันใน กระบวนการ	๑. จำนวนเจ้าหน้าที่ใน ด้านพัสดุมีเพียงคน เดียวทำให้บางครั้งการ จัดทำเอกสารต่างๆ เกิดความล่าช้าและ อาจเกิดข้อบกพร่อง คลาดเคลื่อนได้ ๒. การตีความระเบียบ แนวทางปฏิบัติและ หนังสือสั่งการมีัดเจน เท่าที่ควร	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. สร้างจิตสำนึกและชี้แจงให้ เข้าใจถึงหลักฐานที่ต้องเป็น เอกสาร ต้องชัดเจนและถูกต้อง ครบถ้วน ๓. สรรหาบุคลากรสำหรับงาน พัสดุเพิ่ม	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองช่าง ๑.กิจกรรม งานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้กิจกรรมงาน ก่อสร้างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพถูกต้อง ตาม รูปแบบการก่อสร้าง	- เจ้าหน้าที่ขาดความ เชี่ยวชาญในการ ก่อสร้างและการ ปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่โอนย้าย ทำให้ขาดบุคลากรใน การปฏิบัติหน้าที่	๑. ประชุมชี้แจงเพื่อ ความเข้าใจในระบบ ๒. ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานให้ถูกต้อง ๓. ปฏิบัติงานโดยยึดถือ ระบบอย่างเคร่งครัด ๔. สรรหาบุคลากร สำหรับงานเพิ่ม	การควบคุมยังไม่ เพียงพอเนื่องจากขาด บุคลากรขาด ประสบการณ์ในการ จัดทำเอกสาร ขาด การตรวจสอบซึ่งกัน และกันใน กระบวนการ	- เจ้าหน้าที่ขาด ความเชี่ยวชาญใน การออกแบบและ การปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่โอนย้าย ทำให้ขาดบุคลากร ในการปฏิบัติหน้าที่	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. สร้างจิตสำนึกและชี้แจงให้ เข้าใจถึงหลักฐานที่ต้องเป็น เอกสาร ต้องชัดเจนและถูกต้อง ครบถ้วน ๓. สรรหาบุคลากรเพิ่ม	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองช่าง ๒. กิจกรรม การออกแบบและควบคุม อาคาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การออกแบบ ก่อสร้างและการ สาธารณูปโภคด้านไฟฟ้า รวมไปถึงโครงสร้าง พื้นฐานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	- เจ้าหน้าที่ขาดความ เชี่ยวชาญในการ ออกแบบและการ ปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่โอนย้าย ทำให้ขาดบุคลากรใน การปฏิบัติงานที่	๑. ประชุมชี้แจงเพื่อ ความเข้าใจในระบบ ๒. ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานให้ถูกต้อง ๓. ปลุกฝังให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานโดยยึดถือ ระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔. สรรหาบุคลากร สำหรับงานเพิ่ม	การควบคุมยังไม่ เพียงพอเนื่องจากขาด บุคลากรขาด ประสบการณ์ในการ จัดทำเอกสาร ขาด การตรวจสอบซึ่งกัน และกัน กระบวนการ	- เจ้าหน้าที่ขาด ความเชี่ยวชาญใน การออกแบบและ การปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่โอนย้าย ทำให้ขาดบุคลากร ในการปฏิบัติงานที่	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ระมัดระวังอย่างเคร่งครัด ๒. สร้างจิตสำนึกและชี้แจงให้ เข้าใจถึงหลักฐานที่ต้องเป็น เอกสาร ต้องชัดเจนและถูกต้อง ครบถ้วน ๓. สรรหาบุคลากรเพิ่ม	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองช่าง ๒. กิจกรรม การออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การออกแบบก่อสร้างและการสาธารณูปโภคด้านไฟฟ้ารวมไปถึงโครงสร้างพื้นฐานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- เจ้าหน้าที่ขาดความเชี่ยวชาญในการออกแบบและการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่โอนย้ายทำให้ขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่	๑. ประชุมชี้แจงเพื่อความเข้าใจในระบบ ๒. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ถูกต้อง ๓. ปฏิบัติงานโดยยึดถือระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔. สรรหาบุคลากรสำหรับงานเพิ่ม	การควบคุมยังไม่เพียงพอเนื่องจากขาดบุคลากรขาดประสบการณ์ในการจัดทำเอกสารขาดการตรวจสอบซึ่งกันและกันในการกระบวนการ	- เจ้าหน้าที่ขาดความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่โอนย้ายทำให้ขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. สร้างจิตสำนึกและชี้แจงให้เข้าใจถึงหลักฐานที่ต้องเป็นเอกสาร ต้องชัดเจนและถูกต้องครบถ้วน ๓. สรรหาบุคลากรเพิ่ม	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสว่าง อำเภอสำโรง จังหวัดอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ๑. กิจกรรม - กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุของ สถานศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการ ด้านการจัดหาพัสดุเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการพัสดุ	ความเสี่ยง - การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินการจัดหา พัสตุการลงบัญชี การ เบิกจ่ายพัสดุ ลงทะเบียนพัสดุและ ครุภัณฑ์ของ สถานศึกษาฯ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของ กองการศึกษา เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ	- ส่งเสริมให้บุคลากร ได้รับการอบรม ได้รับความรู้เกี่ยวกับ การดำเนินงานตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ	การควบคุมไม่ เพียงพอเนื่องจาก เป็นความเสี่ยงที่เกิด จากปฏิบัติหน้าที่ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ	ความเสี่ยง - การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินการ จัดหาพัสดุการ ลงบัญชี การ เบิกจ่ายพัสดุ ลงทะเบียนพัสดุ และครุภัณฑ์ของ สถานศึกษาฯ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของ กองการศึกษา เจ้าหน้าที่ยังไม่ เข้าใจตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมด้านการดำเนินงาน ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การพัสดุฯ ๒. สรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุ เพิ่มเติม	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ๒. กิจกรรม - งานกิจกรรมเด็กและ เยาวชน วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างเด็กและเยาวชน ให้มีความรู้ความสามารถ และมีคุณธรรมในตนเอง	ความเสี่ยง ความเสี่ยง ปัจจัยภายนอกที่ นอกเหนือการ ควบคุม เช่น เวลา และความพร้อมของ เด็กและครอบครัว เป็นต้น	- ส่งเสริมให้ เด็ก และเยาวชนใหม่ มีความรู้ ความสามารถ และ มีคุณธรรมใน ตนเองผ่านรูปแบบ การดำเนินกิจกรรม	การควบคุมไม่ เพียงพอเนื่องจาก เป็นความเสี่ยงที่เกิด จากสิ่งแวดล้อม ภายนอก เช่น เวลา และโอกาสในการ เข้าร่วมกิจกรรม ประกอบกับความไม่ พร้อมของผู้ปกครอง หรือครอบครัวใน การเข้าร่วมกิจกรรม ต่างๆ	ความเสี่ยง ความเสี่ยง ปัจจัยภายนอกที่ นอกเหนือการ ควบคุม เช่น เวลา และความพร้อมของ เด็กและครอบครัว เป็นต้น	- จัดทำโครงการเสริมสร้าง ศักยภาพให้เด็กและเยาวชน รวมไปถึงสถาบันครอบครัว มากยิ่งขึ้น	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ๓. กิจกรรม - กิจกรรมการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ - กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาของกองการศึกษา - เพื่อให้การบริหารจัดการทั่วไปของกองการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยโปร่งใสตรวจสอบได้	ความเสี่ยง - การบริหารจัดการงานทั่วไปด้านการศึกษาที่ยังไม่เป็นระบบระเบียบ และบุคลากรยังมีความเข้าใจในเรื่องดังกล่าวที่ยังไม่ครอบคลุมเท่าที่ควร	- จัดระเบียบการบริหารจัดการงานทั่วไปภายในกองการศึกษาให้สามารถบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล - ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการอบรมได้รับ	- การควบคุมที่ไม่เพียงพอเนื่องจากเป็นการควบคุมที่เกิดจากการแบ่งหน้าที่ให้ผู้รับผิดชอบยังไม่ชัดเจนและยังไม่ทั่วถึง	ความเสี่ยง - การบริหารจัดการงานทั่วไปด้านการศึกษาที่ยังไม่เป็นระบบระเบียบ และบุคลากรยังมีความเข้าใจในเรื่องดังกล่าวที่ยังไม่ครอบคลุมเท่าที่ควร	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการดำเนินงานตามระเบียบการบริหารงานทั่วไป	กองการศึกษา

ปัจจุบัน มีการ
เปลี่ยนแปลงวิธีการ
รับเบี้ยยังชีพเช่น
การเปลี่ยนแปลงการ
รับเงินสดเป็นการ
โอนเข้าบัญชีแทน แต่
ก็ยังพบปัญหาเรื่อง
รายชื่อที่ตกหล่น
หรือปัญหาเรื่องเงินที่
ยังไม่เข้าบัญชีผู้รับ
เบี้ยโดยตรง

ความล่าช้าในการ
ปฏิบัติงาน และ ณ
ปัจจุบัน มีการ
เปลี่ยนแปลงวิธีการ
รับเบี้ยยังชีพเช่น
การเปลี่ยนแปลง
การรับเงินสดเป็น
การโอนเข้าบัญชี
แทน แต่ก็ยังพบ
ปัญหาเรื่องรายชื่อ
ที่ตกหล่น
หรือปัญหาเรื่องเงิน
ที่ยังไม่เข้าบัญชี
ผู้รับเบี้ยโดยตรง

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน
(นายบุญศรี บุญประชม)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสว่าง
วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๑