

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอชูขันธุ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การเกิดจากภัยธรรมชาติในฤดูกาลต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในฤดูแล้งมักจะเกิดเพลิงไหม้บ่อยครั้ง เช่น พื้นที่ในเขตรับผิดชอบเกษตรกรรมมักเผาตอซังและเกิดไฟไหม้ป่าและไฟลามในไร่นาและเขตชุมชนบ่อยครั้ง ซึ่งยากต่อการควบคุมเพลิง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การแพร่ระบาดของยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีผู้ค้าผู้เสพกลุ่มใหม่เพิ่ม</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ชุมชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๗ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔. งานนิติการ ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. งานส่งเสริมการเกษตร ๗. งานกิจการสภา อบต. <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด กิจกรรมการป้องกันและการบริหารจัดการขยะ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอชุนทร์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน <p>ในส่วนของงานแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ <p>๑. งานการเงินและบัญชี ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>เนื่องจาก สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของ</p> <p>แฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p>	<p>กองคลัง</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองคลัง ในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. เร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ๓. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานพัสดุและทรัพย์สิน มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง - งานการเงินและบัญชี มีความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่ไม่เพียงพอ - งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ในส่วนของการจัดทำแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วนซึ่งอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูล จึงมีความเสี่ยงต้องติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ จึงต้องการปรับปรุงบริหารความเสี่ยงต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ <u>กิจกรรมด้านการประมาณราคา</u> ไม่สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสภาพแวดล้อมภายนอกเป็นสำคัญ แต่สภาพแวดล้อมภายในก็มีส่วนสำคัญ กล่าวคือ เกี่ยวข้องกับการประมาณการของ จนท.ผู้รับผิดชอบ ในส่วนของสภาพแวดล้อมภายใน มีความสำคัญที่สามารถแก้ไขได้ จึงจำเป็นต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>๑.๒ <u>กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง</u> การเขียนแบบการก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประมาณการราคาก่อสร้าง เป็นสิ่งสำคัญที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วถูกต้องมีประสิทธิภาพ ในปัจจุบันการดำเนินการดังกล่าวมีความล่าช้า อันเนื่องมาจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และไม่ชำนาญการเขียนแบบ ซึ่งเป็นความเสี่ยง จำเป็นต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>๑.๓ <u>กิจกรรมด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง</u> การสำรวจลักษณะพื้นที่เพื่อเตรียมการก่อสร้างเป็นส่วนสำคัญอย่างหนึ่งที่จะช่วยให้เกิดความคุ้มค่าและการตั้งงบประมาณที่ประหยัด เพื่อให้สามารถใช้งบประมาณในการพัฒนาพื้นที่ให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด แต่ด้วยฤดูกาลหน้าฝน น้ำจะไหลลงมาจากที่ลาดเอียงทำให้เกิดการทำลายเส้นทางจนทำให้พื้นที่ ที่จะก่อสร้างเปลี่ยนสถานะไป</p> <p>๑.๔ <u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค 	<p>กองช่าง</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๕ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๒. งานควบคุมอาคาร ๓. งานผังเมือง ๔. งานวิศวกรรมโยธา ๕. งานเครื่องจักรกล <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านการประมาณราคา กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง กิจกรรมด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง และกิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม แต่ยังคงจุดอ่อนและความเสี่ยงในบางกิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการเขียนแบบก่อสร้าง และกิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุง เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนันท์ จังหวัดศรีสะเกษ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมกองการศึกษา มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ๔ กิจกรรม คือ</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ (๑) บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง (๒) ด้านสถานที่เนื่องจากอยู่ในช่วงสถานการณ์โรคติดต่อทำให้ไม่สามารถจัดกิจกรรมได้</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ (๑) งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก (๒) เป็นการทำงานร่วมมือกับประชาชนทำให้มีการผิดพลาดในการประสานงาน การควบคุมด้านเวลา มีการคลาดเคลื่อน</p> <p>๑.๓ งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา (๑) กิจกรรมงานด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กพบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านเงินและด้านการพัสดุ (๒) กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาบางข้อ</p> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา (๑) ระดับปฐมวัยขาดบุคลากร เนื่องจากคนเก่าเกษียณอายุราชการ ทำให้ขาดแคลน ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก (๒) ระดับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่สามารถเปิดทำการเรียนการสอนได้เนื่องสถานการณ์โรคติดต่อ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งานคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานส่งเสริมการศึกษา ๒. งานส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม ๓. งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานแลหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบจุดอ่อนในภารกิจงานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม คือ กิจกรรมด้านงานส่งเสริม การศึกษา และกิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม และกิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและนันทนาการ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนันท์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน ๒ กิจกรรม ได้แก่</p> <p>(๑) งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>(๒) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>สภาพแวดล้อมที่ควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.๑ อบต.ปรีอใหญ่ ได้มอบหมายผู้รับผิดชอบทั้ง ๒ กิจกรรมให้แก่กองสวัสดิการสังคม เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติหรือภารกิจตามกฎหมาย</p> <p>๑.๒ กองสวัสดิการสังคม ได้กำหนดผู้รับผิดชอบงาน ทั้ง ๒ กิจกรรม ไว้ชัดเจน</p> <p>๑.๓ ผู้รับผิดชอบงาน จะศึกษาระเบียบปฏิบัติภายใต้หนังสือสั่งการหรือศึกษาข้อมูลจากองค์กรอื่นที่มีการดำเนินกิจกรรมดังกล่าว ในส่วนงานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ผู้รับผิดชอบจะเข้าร่วมประชุม รับฟังการชี้แจงแนวทางปฏิบัติจากจังหวัด แต่ไม่ได้มีการจัดประชุมชี้แจงทุกปี หากมีการจัดประชุมหรือฝึกอบรม ผู้บริหารจะเห็นชอบให้เข้าร่วมการประชุมหรืออบรมทุกครั้ง</p> <p>การส่งเสริมอาชีพ จะมีการสอบถามความต้องการฝึกอบรมอาชีพจากผู้นำชุมชนหรือกลุ่มเป้าหมายที่เข้ารับการฝึกอบรมในปีที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถจัดอบรมอาชีพได้ตรงตามความต้องการ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในมีความเหมาะสม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ มีโครงสร้างกองสวัสดิการสังคมสังคมเป็นการเฉพาะ จึงทำให้สามารถปฏิบัติงานด้านสวัสดิการสังคมได้เป็นอย่างดี การดำเนินงานทั้ง ๒ กิจกรรม ได้ดำเนินงานมาระยะเวลาหนึ่งแล้ว ทำให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนปฏิบัติเป็นอย่างดี พร้อมทั้งมีการประชุม พูดคุย ทำความเข้าใจในรายละเอียดและขั้นตอนของงานก่อนเริ่มดำเนินงาน ระหว่างดำเนินงานและเมื่อเสร็จสิ้นการปฏิบัติงานด้วยส่งผลให้</p> <p>๑. การดำเนินงานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ รวดเร็วยิ่งขึ้น ประชาชนได้รับการบริการที่ดี ผู้รับผิดชอบได้ติดตามผลการลงทะเบียนและการได้รับสิทธิของผู้ลงทะเบียนในระบบ</p> <p>๒. การส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี สามารถดำเนินการได้ตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเกิดการเสื่อมของอุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานป้องกัน และสภาพแวดล้อมของการเกิดภัยธรรมชาติ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเกิดจากปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ</p> <p>การขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการบริหารจัดการขยะของชุมชนและการขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. ประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามกำหนดเวลา</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑. การประเมินความเสี่ยง พบว่า ได้มีการจัดหาสถานที่เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม แต่ทั้งนี้กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดมีปัจจัยแวดล้อมภายนอกส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่ยากแก่การควบคุม จึงต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการเฝ้าระวัง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบฯ เพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอชุนธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการประมาณการราคาค่าก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่ได้จัดลำดับความสำคัญโครงการ ในการประมาณการราคา และยังไม่ชำนาญในการใช้ เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่ เกี่ยวข้องในการดำเนินการ และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การ ประมาณการล่าช้าไม่สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจใน อนาคต แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดเกี่ยวกับสถานะแวดล้อม ภายนอก เช่น สถานะเศรษฐกิจต่าง ๆ ก็มีผลกระทบต่อ ดำเนินโครงการ การสรรหาผู้รับจ้างด้วยเช่นกัน</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการเขียนแบบการก่อสร้าง การเขียนแบบการก่อสร้างเป็นองค์ประกอบที่สำคัญต่อการ ดำเนินโครงการ และการประมาณการราคาซึ่งในปัจจุบันมี ความล่าช้าและมีความผิดพลาดบางส่วน อันเนื่องมาจาก เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ และไม่ชำนาญการใช้โปรแกรม คอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ</p> <p>๒.๓ กิจกรรมด้านการสำรวจเพื่อการก่อสร้าง การประสานงานระหว่างช่างโยธากับผู้ที่อยู่ในพื้นที่เพื่อจัดเก็บ ข้อมูลเส้นทางในการก่อสร้างยังไม่เพียงพอ ทำให้เก็บ รายละเอียดของพื้นที่ไม่ละเอียดพอ การดำเนินการสำรวจ ไม่เป็นปัจจุบันทำให้พื้นที่ ที่จะก่อสร้างเปลี่ยนสถานะไป</p>	<p>ไม่เรียงลำดับงานก่อนหรือหลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอชุมขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>(๑) บุคลากรยังขาดประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง</p> <p>(๒) ด้านสถานการณ์โรคติดต่อ ทำให้ไม่สามารถจัดกิจกรรมได้</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษามีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงานจากส่วนอื่นซึ่งอาจ ส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้าในบางอย่าง</p> <p>๓. งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านการเงินและการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าบุคลากรยังขาดความรู้ความ ชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการเงินและด้านการพัสดุ</p> <p>(๒) กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๔. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา</p> <p>(๑) ระดับปฐมวัย ผู้ดูแลเด็กบางคนที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ความ เข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของ เด็ก</p> <p>(๒) ระดับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่สามารถจัดกิจกรรมได้เนื่องจากสถานการณ์โรคติดต่อ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>การดำเนินกิจกรรมนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้การรับลงทะเบียนเกิดความเรียบร้อย มีเอกสารหลักฐานครบถ้วนสมบูรณ์ ก่อนนำส่งจังหวัดเพื่อบันทึกข้อมูลต่อไป และผู้ลงทะเบียนได้รับเงินอุดหนุนตามสิทธิ ซึ่งยังมีความเสี่ยงที่พบ คือ</p> <p>(๑) ผู้ลงทะเบียนไม่เข้าใจความสำคัญในการกรอกข้อมูลให้ครบถ้วน ถูกต้องและอ่านง่าย เพื่อให้ผู้บันทึกข้อมูลในระดับจังหวัดสามารถดำเนินการต่อไปได้</p> <p>(๒) ภาคีเครือข่าย คือ กำนันผู้ใหญ่บ้านและ อสม. ที่เป็นผู้รับรองสถานะครัวเรือนยังไม่เข้าใจหลักเกณฑ์เพียงพอ จึงกังวล ทำให้ผู้ลงทะเบียนต้องประสานขอเอกสารหลายครั้ง ส่งผลใช้ระยะเวลาในการเตรียมเอกสารมากขึ้น</p> <p>(๓) การติดตามการได้รับสิทธิผ่านเว็บไซต์โครงการ พบปัญหาข้อมูลไม่ครบถ้วน ตรวจสอบยาก และมีการโอนเงินล่าช้า โดยใช้เวลา ๔ - ๖ เดือน</p> <p>๒.๒ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>ความเสี่ยง คือ จุดอ่อนของชุมชน การรวมกลุ่มอาชีพเนื่องจากประชาชนมีอาชีพหลัก การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็งและงบประมาณไม่เพียงพอ ขาดประสบการณ์ด้านส่งเสริมอาชีพประชาชน การส่งเสริมไม่เกิดเป็นรูปธรรมอย่างแท้จริง</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. การจัดเตรียมอุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้พร้อมปฏิบัติหน้าที่อยู่เสมอ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. จัดทำแผน/กิจกรรมโครงการส่งเสริมความรู้ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑. งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดสำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ กล่าวคือ</p> <p>(๑) การจัดทำเอกสารรวดเร็ว ถูกต้อง ครบถ้วนมากขึ้น โดยในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีผู้ลงทะเบียน ๘๘ ราย มีผู้ที่ต้องเตรียมเอกสารล่าช้า (ต้องกลับไปเตรียมเอกสารใหม่ ๒ - ๓ ครั้ง) จำนวน ๔๐ ราย (ปี ๒๕๖๓ จำนวน ๘๗ ราย เตรียมเอกสารล่าช้า ๖๕ ราย)</p> <p>(๒) ผลการติดตามการได้รับเงินอุดหนุนตามสิทธิ พบว่า ผู้ลงทะเบียนได้รับเงินอุดหนุนเร็วขึ้น โดยจะได้รับสิทธิ ภายใน ๑ - ๒ เดือน</p> <p>๒. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>การรวมกลุ่มอาชีพ ยังไม่สามารถเกิดขึ้นได้จริง อย่างไรก็ตามควรส่งเสริมเรื่องที่เกี่ยวข้อง เช่น การค้าขายออนไลน์ การรวมกลุ่มให้เกิดความยั่งยืน ซึ่งควรดำเนินการผ่านงานสภาองค์กรชุมชนต่อไป</p> <p>กิจกรรมการควบคุม มีการติดตามเฝ้าระวังและส่งเสริมความรู้แก่เยาวชนอย่างต่อเนื่อง โดยประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๒. ให้ความสำคัญและถ่ายทอดทำความเข้าใจแก่เด็กและเยาวชน รวมถึงกลุ่มเสี่ยงเพื่อป้องกันการเกิดผู้เสพ/ผู้ติดยา เสพติดยาใหม่ ให้ตระหนักถึงโทษและพิษภัยยาเสพติด รวมถึงให้ทราบถึงวิธีการป้องกันและการแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๓. ประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน โรงเรียน ครอบครัว ภาคประชาชนในการเฝ้าระวังกลุ่มเสี่ยงที่มีโอกาสติดยาเสพติด/ผู้เสพยาใหม่</p> <p>๔. ส่งเสริมการจัดกิจกรรม/โครงการฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด และมีมาตรการชักนำผู้เลิกยากกลับคืนสังคม</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ</p> <p>๑. จัดทำแผน/กิจกรรมโครงการส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะแก่ประชาชนในพื้นที่ และสรรหาบุคลากรให้พร้อมกับการปฏิบัติงาน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๔. กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓.๒ งานการเงินและบัญชี</p> <p>- จัดหาสถานที่ เพื่อทำการจัดเก็บห้ามเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ ในการทำงาน</p> <p>๓. จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น เพื่อเตรียมความพร้อม เมื่อสถานการณ์โรคติดต่อคลี่คลาย</p> <p>๔. ด้านการเงินและด้านการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการโดยออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และมีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมในเรื่องที่ เกี่ยวข้อง มีกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ และให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยการรับโอนย้ายผู้อำนวยการกองการศึกษา เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ กำกับดูแล และช่วยงาน โดยผลการปรับปรุงควบคุม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ การส่งเสริมผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น เพื่อนำ ความรู้มาพัฒนาเด็กเล็กในตำบล รวมถึงมีการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้เหมาะสมในการจัดการ เรียนการสอนต่อไป การควบคุมที่มีอยู่ของกอง การศึกษา เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมี คำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมิน และการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p>
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. งานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>(๑) สร้างความรู้ความเข้าใจ การประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับโครงการฯ ระเบียบ หลักเกณฑ์ การรับรองสถานะครัวเรือนแก่ผู้นำ ได้แก่ เจ้าหน้าที่ รพ.สต. กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อาสาสมัครชุมชน ผู้ขอรับสิทธิ์ ประชาชนทั่วไป ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายโดยใช้สื่อที่เข้าใจง่าย มีเนื้อหาละเอียด ชัดเจน และหลากหลายช่องทาง</p> <p>(๒) มอบหมาย อพม. อสม. ผู้ใหญ่บ้าน ตรวจสอบข้อเท็จจริงปฏิบัติของสถานะครัวเรือนให้กับผู้ลงทะเบียน</p> <p>(๓) อธิบายการกรอกข้อมูลในแบบคำขอให้ผู้ลงทะเบียนทราบโดยละเอียด ทวนสอบความเข้าใจอีกครั้ง</p> <p>(๔) มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานในการบันทึกข้อมูลเบื้องต้นในระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วน มีการตรวจเอกสารหรือติดตามข้อมูลในระบบ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑) งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>กิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้มีความเหมาะสม ซึ่งจะเห็นได้จากจำนวนเอกสารที่ไม่ครบถ้วนและระยะเวลาการเตรียมเอกสารที่ใช้เวลาน้อยลง อย่างไรก็ตาม ยังคงต้องปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง ให้มีการชี้แจงหลักเกณฑ์วิธีการในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเข้าใจ หรือการประชุมคณะกรรมการแผนฯ ของ อบต. ซึ่งจะมีผู้นำเข้าร่วมประชุมด้วย จะทำให้สามารถอธิบายได้เป็นกลุ่มและเกิดความเข้าใจมากขึ้น</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๒. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องส่งเสริมอาชีพ เพื่อให้ชุมชนเข้มแข็งมีรายได้เสริมและเพิ่มขึ้น</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลข่าวสาร สารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานมาใช้ในการวางแผน และจัดกิจกรรมหรือโครงการเพื่อควบคุมความเสี่ยง หรือ ปฏิบัติงานแผนงานตามความเหมาะสม หรือมีการสื่อสารไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่จะช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>กองคลัง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดยตรวจ ข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๒. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการ ปฏิบัติราชการ</p> <p>๓. จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๕. มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ รวมถึง แนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อ ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๒) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>ความเสี่ยงในเรื่องการจัดหลักสูตรอบรมอาชีพ ยังคงอยู่ เนื่องจากผู้เข้ารับการฝึกอบรมส่วนน้อย ที่นำความรู้ที่ได้ไปใช้ประโยชน์</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ระบบข้อมูลสารสนเทศ มีระดับควบคุมภายใน ที่เหมาะสม โดยได้มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร และมีการรายงานข้อมูลที่มีความสะดวกรวดเร็ว มากขึ้น</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ มีระดับการ ควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำ เทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น การ ใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตาม ข้อมูลข่าวสารต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอชูขันธุ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑. การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของกองช่างมีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงานซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ LAN ภายในองค์กร</p> <p>๔.๒ การประสานงานติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร การปฏิบัติงานของกองช่าง ในการดำเนินกิจกรรมแต่ละกิจกรรมสามารถรายงานให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบเป็นระยะ หากเกิดปัญหาก็จะร่วมกันปรึกษาหาทางแก้ไข เพื่อให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ การยื่นคำร้องต่างๆ ตลอดจนติดต่อสื่อสารทางโทรศัพท์ หรือผ่านพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคน ซึ่งจะช่วยให้เกิดการทำงานที่สามารถตรวจสอบได้ ประชาชนมีส่วนร่วมและได้รับทราบข้อมูลต่างๆ ของหน่วยงาน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่ง การได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมี การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกใน ระดับดี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการและสังคม</p> <p>๔.๑ งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>(๑) มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น</p> <p>(๒) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารหลายช่องทาง ได้แก่ หนังสือราชการให้ผู้นำหมู่บ้าน ประชาสัมพันธ์ ประชาสัมพันธ์ผ่านกลุ่มไลน์ผู้นำตำบลปรีอใหญ่ ผ่านเพจเฟซบุค “องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่” และเว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่</p> <p>(๓) นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ โดยบันทึกข้อมูลเบื้องต้นของผู้ลงทะเบียน ในระบบสารสนเทศโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด กรมกิจการเด็กและเยาวชน</p> <p>(๔) มีการจัดทำฐานข้อมูลผู้ลงทะเบียนเด็กแรกเกิดแยกเป็นรายปี ตั้งแต่ปี ๒๕๖๒ จนถึงปัจจุบัน</p> <p>(๕)</p> <p>๔.๒ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>กลุ่มอาชีพของตำบลปรีอใหญ่ มีจำนวนมาก เช่น อาชีพทำนา สวนมันสำปะหลัง ผลไม้ (เงาะ กระท้อน ทุเรียน) กลุ่มเลี้ยงโค กลุ่มเลี้ยงปลา เป็นต้น แต่ยังไม่ได้จำแนกประเภทและจำนวนกลุ่มในแต่ละอาชีพไว้อย่างชัดเจน มีข้อมูลกลุ่ม OTOP ที่ประสานข้อมูลจาก พช. อำเภอ แต่เป็นข้อมูลที่ยังไม่ทันสมัยเพียงพอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑) งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>มีการสื่อสารประชาสัมพันธ์ ซึ่งทำให้ผู้นำและผู้มีสิทธิ ได้รับทราบข้อมูลข่าวสารการดำเนินโครงการครบถ้วน ผู้ลงทะเบียนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย โดยเฉพาะผู้ลงทะเบียนอยู่ในช่วงวัยเยาวชนและผู้ใหญ่ ซึ่งเข้าถึงข้อมูลทางช่องทางออนไลน์ โดยเฉพาะเฟซบุคได้ง่าย ส่วนการจัดทำฐานข้อมูล ผู้ลงทะเบียนเด็กแรกเกิด ทำให้สามารถมีข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง สามารถตรวจทานข้อมูลกับระบบสารสนเทศเด็กแรกเกิดได้อย่างดี</p> <p>๒) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>ข้อมูลกลุ่มอาชีพของตำบลปรีอใหญ่ ยังไม่ได้จำแนกประเภทและจำนวนกลุ่มในแต่ละอาชีพไว้อย่างชัดเจน ข้อมูลที่มีบางส่วนไม่ทันสมัยเพียงพอ ดังนั้น ควรจัดทำฐานข้อมูลกลุ่มอาชีพและจำนวนกลุ่มต่าง ๆ ให้ครบถ้วนและพัฒนา กลุ่มต่าง ๆ ให้พร้อมต่อเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลง ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๕. กรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ และกรณีมีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันเวลา</p> <p>๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนสำหรับกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจากสภาพแวดล้อมภายนอกเป็นปัจจัยที่ทำให้ยากแก่การควบคุม</p>
<p>กองคลัง</p> <p>๕. กรรมการติดตามผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลัง และ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่า กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ และกิจกรรมการเงินและบัญชี ยังคงมีจุดอ่อนและความเสี่ยง ดังนั้นจึงต้องมีการติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้การสังเกต การตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผลนอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณี การติดตามและประเมินผลนั้นดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองช่าง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีการความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายงานในหน้าที่ให้ชัดเจน รายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎ ระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยหัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองการศึกษา ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา มีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอชุนันท์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๕. กรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด มีการติดตามประเมินผลในระบบสารสนเทศโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เพื่อสอบถามการได้รับเงินอุดหนุนอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>๕.๒ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี มีการติดตามกิจกรรมของกลุ่มอาชีพ การนำสินค้าไปแสดงในงานต่าง ๆ ตามท้องถิ่น อำเภอ จังหวัด ประเพณีในชุมชน และงานการต้อนรับแขกผู้มาเยี่ยมชมในพื้นที่ตำบล</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑. งานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด การติดตามประเมินผลการได้รับเงินอุดหนุนฯ ดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง สามารถตรวจสอบระบบสารสนเทศดังกล่าวได้ตลอดเวลา</p> <p>๒. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ควรจัดทำฐานข้อมูลให้ครบถ้วนถูกต้องและทันสมัย เพื่อที่จะได้สามารถพัฒนาและติดตามผลการพัฒนากลุ่มต่าง ๆ ได้ถูกต้องครอบคลุมต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอชุนันท์ จังหวัดศรีสะเกษ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักงานปลัด

- ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจและมีบางส่วนเผาไร่อ้อยทำให้เกิดเพลิงไหม้บ่อยครั้ง
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาสุขภาพจิต
 ๑. ปัญหาครอบครัว
 ๒. การชักชวนกันในกลุ่มวัยรุ่นจนเกิดพฤติกรรมเลียนแบบ
- ๑.๓ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ
 ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการขยะ

กองคลัง

- ๑.๑ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้
 การจัดเก็บยังไม่ทั่วถึงครบถ้วน เนื่องจาก อบต.อยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดทำแผนที่ภาษี
- ๑.๒ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
 สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของเพิ่มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ มีจำนวนมาก

กองช่าง

๑.๑ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง

การประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบแต่ไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่าง
จัดซื้อ - จัดจ้าง เนื่องจากการผันผวนของราคาสินค้าเกี่ยวกับการก่อสร้างในตลาด ที่สูงขึ้น

๑.๒ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง

การเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาด เนื่องจากมีจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ
ต่อปริมาณงานที่มี และจนท.ขาดความชำนาญในการใช้สารสนเทศมาช่วยดำเนินการ

๑.๓ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

การก่อสร้างมีความผิดพลาด จากแบบแปลนที่กำหนดไว้ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซม
ไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ เนื่องจาก มีจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน และขาดความ
ชำนาญในการใช้สารสนเทศมาช่วยดำเนินการ และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลัก
ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑ กิจกรรมส่งเสริมทางด้านการกีฬาและนันทนาการ

๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญด้านกีฬา และนันทนาการ
เนื่องจากไม่สามารถจัดการฝึกอบรมได้

๒. สถานการณ์โรคติดต่อนี้ยังไม่คลี่คลาย ไม่สามารถจัดกิจกรรมทุกประเภทได้

๑.๒ กิจกรรมการจัดงานประเพณีท้องถิ่น

๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านพัสดุ
เนื่องจากไม่สามารถเข้ารับการฝึกอบรมได้

๒. ประเพณีส่วนมาก สดง.แสดงความเห็นแย้งในการใช้งบประมาณจัดกิจกรรม

๑.๓ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา งานการเงิน/การพัสดุ และแผนพัฒนาการศึกษา

๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านพัสดุ เนื่องจากไม่สามารถ
เข้ารับการฝึกอบรมได้

๑.๔ กิจกรรมด้านงานส่งเสริม การศึกษาระดับก่อน ประถมศึกษา

๑. จำนวนครูยังไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กเล็ก

๒. ไม่ได้รับเลือกจากผู้ที่สอบชั้นบัญชี

กองสวัสดิการสังคม

๑.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

๑. ผู้ขอรับสิทธิ์ไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การลงทะเบียน

๒. ปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน

๑.๒ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

๑. ประชาชนขาดความร่วมมือในการรวมกลุ่มอาชีพ

๒. ประชาชนมีอาชีพการรวมกลุ่มจึงไม่เข้มแข็ง

๓. งบประมาณในการสนับสนุนยังไม่เพียงพอ

(นางจุไรรัตน์ เมธาวัชรกร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔