



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและ
ประพฤตินิชอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา
อำเภอเชียงใหม่ จังหวัดร้อยเอ็ด

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

เรียน นายอำเภอยางชุมน้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายกองคการบริหารส่วนตำบลพลับพลา จำนวนสองหน่วยงานคือ สำนักปลัด, กองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายมานะ โปร่งมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้ อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

งานบริหารงานทั่วไป

-เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ด้านการรับส่งหนังสือ การร่าง พิมพ์หนังสือ

-เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการทำลายหนังสือ จึงเกิดความล่าช้าในการคัดแยกหนังสือ การคุมทะเบียนประกาศ คำสั่ง ครบถ้วน

กองคลัง

-กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ได้มีการควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ประกอบกับมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจพัสดุประจำปีเพื่อตรวจสอบพัสดุมิให้สูญหายและจำหน่ายพัสดุ

-เพื่อทราบถึงกฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

-กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีความเสี่ยงเรื่องขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวของพนักงานดับเพลิงในแต่ละคน ยังไม่ครบถ้วนขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวของพนักงานหรือผู้ปฏิบัติงานด้านงานป้องกัน แม้จะมีการจัดซื้อแต่ก็มีการเสื่อมสภาพตามอายุการใช้ จึงต้องมีการควบคุมความเสี่ยงในงวดต่อไป

งานสาธารณสุข

-กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ยังขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานทางด้านสาธารณสุขโดยตรง และขาดความรู้ในการป้องกันและควบคุมโรคอุบัติใหม่ โรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และโรคระบาดที่เกิดในสัตว์ ลัมโบสกิน ซึ่งเกิดโรคระบาดในพื้นที่ การป้องกันและควบคุมบุคลากรยังขาดความรู้เพราะไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานนักวิชาการสาธารณสุขโดยตรง จึงต้องมีการควบคุมความเสี่ยงในงวดต่อไป

กองคลัง

-กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ได้มีการควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ประกอบกับมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจพัสดุประจำปีเพื่อตรวจสอบพัสดุมิให้สูญหายและจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพอย่างสม่ำเสมอ

-เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

-ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการเสียภาษี

กองการศึกษา

-บุคลากรทางการศึกษาในสังกัด มีจำนวนจำกัด

-บุคลากรทางการศึกษาในสังกัดขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

กองช่าง

-ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลัง ในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมยังขาดความรู้

-เจ้าหน้าที่ที่มีไม่เพียงพอ และต้องปฏิบัติงานด้านต่างๆหลายอย่าง

-การดำเนินการด้านไฟฟ้า ประปายังมีปัญหาและความล่าช้าพนักงานขาดความรู้

-กิจกรรมต่างๆด้านผังเมืองเกี่ยวข้องกับหน่วยงาน เช่นกรมทางหลวง ไฟฟ้า ประปา

กองสวัสดิการสังคม

- จากกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ ยังไม่มีอาคารที่เหมาะสมและไม่มีความสะดวกในการจัดกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุในตำบลพลับพลา

-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ด้านระเบียบกฎหมายการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ การประชาสัมพันธ์

๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา

- นำระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กลางมาใช้ในการปฏิบัติงาน
- ดำเนินการทำลายเอกสารตามระเบียบ
- มอบหมายหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในตำแหน่งที่ว่าง
- เร่งสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง

กองคลัง

- พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถด้านงานจัดเก็บรายได้
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ด้านงานจัดเก็บรายได้เข้าร่วมการอบรม
- พัฒนาโดยการจัดส่งเจ้าหน้าที่ด้านการปฏิบัติงานด้านพัสดุเข้าร่วมการฝึกอบรม เพื่อให้การดำเนินการต่างๆเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- รายงานตำแหน่งที่ว่างเพื่อการสรรหาบุคลากร
- พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึกอบรม เพื่อการพัฒนาองค์ความรู้ให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

กองช่าง

- มีการกำหนดตำแหน่งที่ว่างและการสรรหาเจ้าหน้าที่
- การอบรมเพิ่มความรู้ความเข้าใจ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

กองสวัสดิการและสังคม

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องการจ่ายเบี้ยยังชีพ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารมีเจ้าหน้าที่ดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน ๑.๓ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ๑.๔การแสดงความเห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ ๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน ๒.๒การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ๒.๓การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา มีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนด ยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมที่หน่วยงานกำหนดอย่างเคร่งครัดผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารหรือมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมการฝึกอบรมเพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้ได้รับความเสียหายที่จะทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์อย่างไรก็ตามพบว่า กลไกในการระบุความเสี่ยง จากปัจจัยภายนอกและภายใน ดังนี้ ๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่มาก ๒.เจ้าหน้าที่ซึ่งมีน้อยปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายงาน หลายอย่าง ทำให้เกิดความล่าช้า ๓.เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงาน ๔.ระเบียบกฎหมายมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมหลายครั้ง องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา มีกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดเป็นคำสั่ง มีขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนและมีการติดตามตรวจสอบว่ามีการปฏิบัติงานตามระเบียบหรือไม่ แต่ทั้งนี้ยังมีความเสี่ยงที่เหลือนอยู่จะส่งผลต่อการปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์

๔.สารสนเทศและการสื่อสาร

๔.๑การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๒การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๓การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๕.การติดตามประเมินผล

๕.๑การระบุ การพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

๕.๒การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดโดยใช้สารสนเทศในการสื่อสารข้อมูล เช่น ling Group E-mail หรือ โปรแกรมสำเร็จรูป เป็นต้นเพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ครบถ้วน ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและมีการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐแล้ว

สำนักปลัด**งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย****กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย****๑.๑ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน**

- ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงาน

กิจกรรมการกู้ชีพกู้ภัยบนท้องถนน**๑.๒ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน**

- ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงาน

งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**กิจกรรมการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ****๑.๑ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน**

- ผู้ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการขอรับขออนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพทำให้ผู้ประกอบการต้องเสียค่าปรับในการขอใบอนุญาต

กองคลัง**กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ****๑.๑ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน**

- องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรีไม่มีสถานที่ที่จะจัดเก็บครุภัณฑ์และทรัพย์สินให้อยู่ในสถานที่ปลอดภัย

๑.๒ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก

- ไม่มี -

กองการศึกษา**กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก**

เป็นความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้

๑.๑ ด้านบุคลากร

- บุคลากรทางการศึกษา ที่ปฏิบัติงานภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดการพัฒนาความรู้ความสามารถตามหลักวิชาการด้านการศึกษา และขาดทักษะด้านงานพัสดุ

๑.๒ ด้านอาคารสถานที่

- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโพธิ์ศรี ไม่ได้รับการติดตั้งมุ้งลวดเพื่อป้องกันโรคที่มีุงเป็นพาหะ

กองช่าง**ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน**

จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง

๑.๑ ด้านงานก่อสร้าง

งานวางแผนงานก่อสร้าง ออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้าง มีบุคลากรจำนวน ๒ คน คือ นายอภิวัฒน์ บุญ

สำนักปลัด**งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอเรื่องการจัดหารถบรรทุกน้ำจำนวน ๑ คัน ขนาด ๖,๐๐๐ ลิตรส่วนเรื่องวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวของพนักงานดับเพลิงในแต่ละคนยังไม่ครบถ้วนต้องมีการตั้งงบประมาณจัดหาให้ครบถ้วนและเพียงพอต่อการใช้งานต่อไป

- กิจกรรมการกู้ชีพกู้ภัยบนท้องถนนยังขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ฉุกเฉินภายในรถกู้ชีพกู้ภัยรถกู้ชีพกู้ภัยที่ใช้ในการปฏิบัติงานเครื่องแต่งกายในการปฏิบัติงานยังไม่มีครบถ้วนและไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานแม้จะมีการจัดตั้งงบประมาณในการจัดซื้อแต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากมีการเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานการควบคุมความเสี่ยงยังไม่เพียงพอต้องมีการติดตามในงวดต่อไป

งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- กิจกรรมการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการขอรับใบอนุญาต

ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพทำให้ประชาชนไม่มาขอต่อหรือขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพเพราะขาดความรู้ความเข้าใจเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้มีการเพิ่มการประชาสัมพันธ์พร้อมมีการแจ้งเตือนประชาชนเพื่อขอต่อและขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพการดำเนินการดังกล่าวมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว

กองคลัง

ผลการประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดงเย็น ได้จัดทำ

โครงการปรับปรุง/ต่อเติมห้องเก็บของและห้องเก็บพัสดุ และได้มีการตรวจสอบพัสดุพร้อมจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพ

พบจุดอ่อน ที่เป็ความเสี่ยงต้องบริหารจัดการความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน คือการจัดเก็บฎีกา กองคลัง

ข้อสรุป กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ได้มีการควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ประกอบกับมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจพัสดุประจำปีเพื่อตรวจสอบพัสดุมิให้สูญหายและจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพอย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา**ผลการประเมิน**

ตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี ที่ ๕๐๕ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา

กอง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง นายธีระศักดิ์ คำภักดิ์ ตำแหน่ง จพง.ธุรการ กองช่างยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญด้านการควบคุมการออกแบบการก่อสร้าง และควบคุมงานก่อสร้างส่วนโยธา ตำแหน่ง นายช่างโยธา จึงทำให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมการออกแบบ และก่อสร้างงานโยธา ไม่ดีเท่าที่ควร เนื่องจากต้อง รับผิดชอบการควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการในคราว เดียว เป็นเหตุที่อาจทำให้เกิดพลาดได้ง่ายส่วนการคลังให้ สัญญาจ้างและคำสั่งตรวจการจ้างต่อส่วนโยธาล่าช้า ทำให้ ช่างผู้ควบคุมงานไม่สามารถออกไปควบคุมงานก่อสร้างได้ ตามระยะเวลาดำเนินงานและไม่สามารถทำบันทึก ประจำวันรายงานต่อผู้บังคับบัญชาได้ตามความเป็นจริง

๑.๒ ด้านงานไฟฟ้า

งานด้านไฟฟ้ากองช่างยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ความ ความเชี่ยวชาญด้านงานไฟฟ้าตำแหน่ง ช่างไฟฟ้าบุคลากรไม่ เพียงพอกับการปฏิบัติงาน

กองสวัสดิการสังคม

กิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ

งานด้านบริการผู้สูงอายุ ในการจัดการเรียนการสอนโรงเรียน ผู้สูงอายุ สถานที่ใช้ในการเรียนการสอนโรงเรียนผู้สูงอายุ ไม่ เพียงพอต่อจำนวนผู้สูงอายุ ที่มาเข้าร่วมกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ

๒.การประเมินความเสี่ยง

สำนักปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวของพนักงานดับเพลิงใน แต่ละคนยังมีไม่ครบ

- รถบรรทุกน้ำสภาพเก่าชำรุด ไม่พร้อมใช้งาน

กิจกรรมการกู้ชีพกู้ภัยบนท้องถนน

- รถกู้ชีพกู้ภัยที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อจำนวนครั้งที่เกิดขึ้นของ อุบัติเหตุบนท้องถนนและผู้ป่วยฉุกเฉิน

งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กิจกรรมการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงาน ยังมีการประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนผู้มาขอรับบริการน้อยทำให้ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการขอรับการต่อ ใบอนุญาต

ศาสนาและวัฒนธรรมจากการวิเคราะห์ประเมินผลตาม องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐาน การควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ ด้าน คือ

๑. ด้านการจัดทำแผนงานบริหารจัดการศึกษา และวิชาการ

๒. ด้านการศึกษา ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

(กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

จากการติดตามผล ตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการ ปรับปรุง พบว่า

กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง โดย องค์การบริหารส่วนตำบล พลับพลา ได้ดำเนินการ ดังนี้

๑) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ให้ เป็นปัจจุบัน/ตามวาระที่ดำรงตำแหน่ง

๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากร เข้ารับการอบรม/สัมมนา ที่สถาบัน พัฒนาศึกษาท้องถิ่น/หน่วยงานต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ในเรื่อง ที่ เกี่ยวข้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติ เพื่อให้เกิดเป็นกิจกรรมที่เป็น รูปธรรมมากขึ้นตามอำนาจหน้าที่ แต่ทั้งนี้ ต้องมีกำหนดการ หรือแผนการจัดการอบรมฯ/สัมมนา ที่เกี่ยวข้องกับลักษณะงาน ด้วย

๓) ขอรับการสนับสนุนงบประมาณฯ ในการบริหารจัดการด้าน อาคารสถานที่

กองช่าง

ผลการประเมิน

กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก การปฏิบัติงานประจำ ตามคำสั่งการมอบหมายและการแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างกอง ช่าง ที่ ๐๒๕/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๕มกราคม ๒๕๖๑ ในภารกิจ กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า งานก่อสร้างและงานด้านไฟฟ้า เป็นภารกิจ “กองช่าง” ที่มีความเสี่ยง

การติดตามผลในแบบติดตาม ค.๓ พบว่า

การปฏิบัติการแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ตามสมควร

กองคลัง

- อาคารจัดเก็บไม่เพียงพอประกอบกับการจัดซื้อครุภัณฑ์เพิ่มขึ้นทุกปี

กองการศึกษา

- บุคลากรทางการศึกษา ขาดการพัฒนาความรู้ความสามารถตามหลักวิชาการด้านการศึกษา และขาดทักษะด้านงานธุรการในชั้นเรียน
- เด็กเล็กภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ได้รับความปลอดภัย

กองช่าง

ด้านงานก่อสร้าง

- บุคลากรมีไม่เพียงพอกับการควบคุมงานด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการต่าง ๆ ทำให้การดูแลซ่อมแซมงานต่างๆ ล่าช้า ซึ่งไม่สนองต่อความต้องการของประชาชนได้ทันทั่วถึง

ด้านงานไฟฟ้า

- บุคลากรที่เชี่ยวชาญในการปฏิบัติหน้าที่ด้านไฟฟ้าสาธารณะ มีไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงาน มีเพียงงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะที่ขอยืมตัวจากส่วนของสำนักปลัด และพนักงานจ้างเหมาบริการงานไฟฟ้า ที่มีความรู้ในด้านงานไฟฟ้ามาช่วยงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการทำงาน และทำให้งานที่ดำเนินการค่อนข้างต่ำกว่ากำหนด

กองสวัสดิการสังคม

กิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ

- อาคารจัดการเรียนการสอนสำหรับผู้สูงอายุที่จะมาร่วมกิจกรรม ของโรงเรียนผู้สูงอายุไม่อาคารสถานที่ที่เหมาะสมไม่สะดวกสำหรับผู้สูงอายุ

กิจกรรมการควบคุม

สำนักปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดหาวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวให้มีครบทุกนาย เพื่อให้สามารถใช้งานได้อย่างเพียงพอในการใช้งานในพื้นที่

กองคลัง

- จัดหาสถานที่ที่มีความปลอดภัยและสะดวกต่อการจัดเก็บพัสดุ
- ตรวจสอบพัสดุและจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพเพื่อเพิ่มพื้นที่จัดเก็บ

กองการศึกษา

- ดำเนินการส่งบุคลากรทางการศึกษา ที่ปฏิบัติงานในศูนย์

ข้อสรุป

๑.๑ ด้านการก่อสร้าง

ยังไม่มีการควบคุมที่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

- บุคลากรมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน

๑.๒ ด้านงานไฟฟ้า

ยังไม่มีการควบคุมที่เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

- บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญมีไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานด้านไฟฟ้า

กองสวัสดิการสังคม

ผลการประเมิน

กองสวัสดิการสังคม

ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งการมอบหมายและการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างกองสวัสดิการสังคมที่ ๕๐๕ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ในภารกิจกองสวัสดิการฯ

โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการ

ควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า งานจัดกิจกรรมการเรียนการสอนโรงเรียนผู้สูงอายุ ยังขาดอาคารสถานที่ในการจัดการเรียนการสอนสำหรับผู้สูงอายุในตำบลพลับพลาที่มาร่วมกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ เป็นภารกิจ “กองสวัสดิการสังคม” ที่มีความเสี่ยง

การติดตามผลในแบบติดตาม ค.๓ พบว่า

การปฏิบัติการแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามสมควร

พัฒนาเด็กเล็ก ไปรับการอบรม สัมมนา ฝึกปฏิบัติการ เพื่อ
เพิ่มพูนความรู้ความสามารถ และพัฒนาทักษะในการ
ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง

- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัดได้รับการสนับสนุน
งบประมาณฯ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง

ด้านงานก่อสร้าง กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้

- สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิปริญญาตรี ด้านงานช่างหรือรับ
โอนย้ายพนักงานส่วนตำบล
- กรณีที่ไม่สามารถสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ
งานออกแบบก่อสร้าง และควบคุมงานให้ขอความร่วมมือ
จากกรมโยธาธิการ กรมชลประทาน อบจ. หรือหน่วยงาน
อื่นที่มีช่างผู้เชี่ยวชาญมาช่วยในการออกแบบคำนวณราคา
ก่อสร้างและร่วมเป็นผู้ควบคุมงาน
- พัฒนาบุคลากร โดยส่งเจ้าหน้าที่กองช่างไปศึกษาอบรม
เพิ่มเติมความรู้ และฝึกปฏิบัติให้ได้ผลอย่างจริงจัง โดยมี
การอบรมพัฒนาตลอดเวลาเพื่อทันโลกทันเหตุการณ์
- จัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างช่างผู้ควบคุมงาน
คณะกรรมการตรวจการจ้างและผู้ประกอบการเพื่อทำความเข้าใจ
รูปแบบรายการก่อสร้าง
- ทำหนังสือแจ้งผู้ประกอบการและคณะกรรมการตรวจ
งานจ้างเข้าร่วมประชุมชี้แจงขั้นตอนและวิธีการดำเนินการ
ก่อสร้างและการควบคุมงานก่อสร้าง

ด้านงานไฟฟ้า กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้

- สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิประกาศนียบัตรวิชาชีพ (ปวช.)

ช่างไฟฟ้า

กรณีที่ไม่สามารถสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ
งานเกี่ยวกับไฟฟ้า ให้ขอความร่วมมือจากสำนักงานไฟฟ้า
ส่วนภูมิภาค หรือหน่วยงานอื่นที่มีบุคลากรที่เชี่ยวชาญมาให้
ความรู้และฝึกปฏิบัติงานด้านไฟฟ้า

- พัฒนาบุคลากร โดยส่งเจ้าหน้าที่กองช่าง ไปศึกษา
อบรมเพิ่มเติมความรู้ และฝึกปฏิบัติให้ได้ผลอย่างจริงจัง
โดยมีการอบรมพัฒนาตลอดเวลาเพื่อทันโลกทันเหตุการณ์

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

สำนักปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- มีการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานใกล้เคียงเพื่อขอรับความ
ช่วยเหลือและขอความร่วมมือในการปฏิบัติงาน
- ติดตามข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการผ่านระบบ
Internet และติดตามหน่วยงานที่ขอสนับสนุนงบประมาณ

อย่างต่อเนื่อง

งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- มีการติดตามสอบถามการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

กองคลัง

- มีการติดตามสอบถามการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

กองการศึกษา

- นำระบบสารสนเทศทางการศึกษา มาช่วยในการปฏิบัติราชการ

กองช่าง

- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายใน ภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ด้านงานก่อสร้าง

- ทำหนังสือแจ้งคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล เพื่อขออัตรากำลังและสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานวิศวกรรมโยธาและควบคุมการออกแบบและก่อสร้างงานโยธา
- ทำหนังสือขอความร่วมมือจากกรมโยธาธิการและผังเมือง กรมชลประทาน หรือหน่วยงานอื่นที่มีช่างผู้เชี่ยวชาญ มาช่วยในการออกแบบ คำนวณราคา ค่าก่อสร้าง ร่วมเป็นผู้ควบคุมงาน หรือจัดส่งวิศวกรผู้เชี่ยวชาญมาให้ความรู้และฝึกปฏิบัติ
- ทำหนังสือแจ้งชั้นตอนและเชิญประชุมชี้แจงทำความเข้าใจการปฏิบัติงานให้ผู้รับเหมาและคณะกรรมการตรวจงานจ้าง ทราบทุกครั้งเมื่อมีการดำเนินการก่อสร้างตามโครงการต่างๆ ของหน่วยงาน

ด้านงานไฟฟ้า

- ทำหนังสือขอเปิดกรอบอัตรากำลังของพนักงานส่วนตำบลไปยังคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล เพื่อขอรับบรรจุแต่งตั้ง โอน - ย้าย บุคลากรในตำแหน่ง ช่างไฟฟ้า
- ทำหนังสือขอความร่วมมือไปยังการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และผู้เชี่ยวชาญมาให้ความรู้และฝึกปฏิบัติงานด้านไฟฟ้า

๕. การติดตามประเมินผล

สำนักปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ใช้บันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรมการควบคุม

ความเสี่ยง

งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ใช้แบบสอบถามแบบรายงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ

กองคลัง

- ผู้บังคับบัญชาตามสายงานติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

กองการศึกษา

- ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

กองช่าง

ใช้การสำรวจ การสรรหา และแบบรายงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล การติดตามประเมินผลในแบบที่ติดตาม ค.๓ (ระเบียบฯ ข้อ ๖) พบว่า “กิจกรรมงานก่อสร้างและงานด้านควบคุมงานก่อสร้าง” ผลการประเมินตามแบบติดตาม ค.๓ พบว่ากิจกรรมดังกล่าว มีการควบคุมเพียงพอแล้ว ไม่ต้องจัดทำแผนปรับปรุง ส่วนกิจกรรมด้านงานวางแผนก่อสร้าง และกิจกรรมด้านงานไฟฟ้าต้องจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป

กองสวัสดิการสังคม

กิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ

- ใช้การสำรวจ ในการจัดหางบประมาณในการจัดทำลานเอนกประสงค์ ของกองสวัสดิการฯ เพื่อใช้เป็นอาคารจัดการเรียนการสอนสำหรับผู้สูงอายุที่จะมาร่วมกิจกรรมของโรงเรียนผู้สูงอายุในตำบลพลับพลา และควรดำเนินการจัดทำลานเอนกประสงค์ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม

มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครอบคลุม ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ แต่อย่างไรก็ตามมีบางองค์ประกอบที่ต้องปรับปรุงคือ

- ๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่มีอยู่จำนวนมาก
- ๒.เจ้าหน้าที่ซึ่งมีน้อยปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายอย่าง ทำให้งานที่ปฏิบัติไม่ทันเกิดความล่าช้า
- ๓.เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความรู้ ความสามารถ ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ๔.ระเบียบ กฎหมาย มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมหลายครั้ง

(ลงชื่อ)



(นายมานะ โปร่งมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักปลัด อบต.
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ผลกิจกรรมตรวจสอบ ๑. กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานของฝ่าย บริหารงานทั่วไป มีประสิทธิภาพ และสามารถพัฒนาท้องถิ่นได้อย่าง รวดเร็ว และถูกต้อง	จุดอ่อน -การรับ-ส่งหนังสือเกิดความ ลำช้า การรายงานตามหนังสือ ไม่ทันกำหนดเวลา สาเหตุ -การนำส่งหนังสือใช้เวลานาน -บุคลากรไม่มีความรู้ความ ชำนาญ -สถานที่เก็บเอกสารไม่ เพียงพอ	-จัดให้มีการใช้ระบบ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ กลางเพื่อการสื่อสาร ของหน่วยงานภาครัฐ -ดำเนินการทำลาย เอกสารที่หมดความ จำเป็นในการเก็บรักษา	- ดำเนินการขอใช้ ระบบจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์กลาง -มีการแจ้งให้แต่ละกอง สำนวณหนังสือที่มี กำหนดอายุเก็บรักษา เพื่อขอทำลาย	- เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการรับ - ส่ง หนังสือ อิเล็กทรอนิกส์กลาง -เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบการ ทำลายหนังสือ การ คัดแยกหนังสือ	-นำระบบจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์กลาง มาใช้งานในแต่ละ กอง -ดำเนินการทำลาย เอกสารตามระเบียบ งานสารบรรณ	สำนักปลัด อบต.พลับพลา

องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ผลกิจกรรมตรวจสอบ ๑. การรับ จ่ายและเก็บรักษาพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ทราบถึงความ เชื่อถือได้ของการปฏิบัติงานการ บริหารพัสดุ	จุดอ่อน -การเบิกจ่ายพัสดวยังไม่ ระบบ -การเก็บรักษาพัสดวยังขาด การดูแลเอาใจใส่ สาเหตุ -เจ้าหน้าที่ขาดความ รับผิดชอบ -บุคลากรไม่มีความรู้ความ ชำนาญ -สถานที่เก็บพัสดุไม่เพียงพอ	-จัดให้มีการใช้ระบบ ฐานข้อมูลในการจัดเก็บ พสดุ -ดำเนินการจัดหา สถานที่เก็บพัสดุให้เป็น สัดส่วน	- ดำเนินการขอใช้ ระบบฐานข้อมูล -มีการแจ้งเจ้าหน้าที่ พสดุดำเนินการควบคุม เก็บรักษา	- เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการใช้ระบบ ฐานข้อมูลในการ เก็บพัสดุ -ขาดสถานที่จัดเก็บ พสดุ	-นำระบบ คอมพิวเตอร์มาใช้ในการ เก็บพัสดุ -ดำเนินการจัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม -จัดหา และก่อสร้าง สถานที่เก็บรักษา พสดุ	กองคลัง อบต.พลับพลา

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย และการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานด้านการรักษา ความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสา ธารณภัยเพิ่มขึ้น ๒. เพื่อจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่มีความพร้อม และเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	- เจ้าหน้าที่อปพร.มี น้อยไม่เพียงพอหาก ต้องออกปฏิบัติ ภารกิจนอกสถานที่ และวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือในการ ปฏิบัติงานบางอย่าง เสื่อมสภาพตามอายุ การใช้งาน	- การสร้างเครือข่าย ที่มาจากภาค ประชาชนหรือ หน่วยงานอื่น - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ ให้เพียงพอและพร้อม ใช้งาน	- การประเมินผลการ ควบคุมยังมีเจ้าหน้าที่ อปพร. จำนวนเท่า เดิม ควรแสวงหา ความร่วมมือเพิ่มขึ้น และจัดหา อปพร ที่มาจากภาค ประชาชน - วัสดุอุปกรณ์มีความ เพียงพอ แต่ บางอย่างเสื่อมสภาพ ตามอายุการใช้งาน	- การออกปฏิบัติการ ช่วยเหลือสาธารณภัย นอกพื้นที่เพิ่มขึ้นแต่ เจ้าหน้าที่มีจำนวน น้อยอาจทำให้เกิด ความล่าช้าหรือความ ผิดพลาดได้ - มีวัสดุอุปกรณ์ที่ เสื่อมสภาพตามอายุ การใช้งานที่ต้อง จัดหาให้เพียงพอ	- จัดหา อปพร.เพิ่ม หรือแสวงหาความ ร่วมมือจากหน่วยงาน อื่นมาร่วมปฏิบัติ ภารกิจ - จัดทำแผนการ จัดหาพัสดุ และ ควบคุมตรวจสอบอยู่ เป็นประจำ	งานป้องกัน บรรเทา สาธารณภัย - สำนักปลัด

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหาด้านยาเสพติด ๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานภายนอกร่วมแก้ไขปัญหายาเสพติด	- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่ได้รับการบำบัด - ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ	- จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน - เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นและถือเป็นความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล	- การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลงยังมีผู้ค้าใช้เส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติด - ประชาชนแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นแต่การบังคับใช้กฎหมายไม่เข้มงวด	- ผู้ค้าในและนอกพื้นที่ยังไม่ลดลง - การบังคับใช้กฎหมายยังไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้ผู้ค้าผู้เสพไม่เกรงกลัวยังกลับมากระทำผิดซ้ำอีก	- กวดขันและตรวจสอบสถานบันเทิงหรือแหล่งมั่วสุมร่วมกับชุดปฏิบัติการร่วมของอำเภอ - จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับเยาวชนผู้ปกครองที่เป็นกลุ่มเสี่ยง	งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยสำนักปลัด อบต.

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลด การสูญหายของเอกสารกรณีเอกสารไม่พบ	- จนท.จัดเก็บ เอกสารไม่เรียบร้อย หรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ	- จัดระบบงานสาร บรรณกำชับ เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง แฟ้มให้เป็นปัจจุบัน - กำชับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	- มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่ เก็บที่เป็นสัดส่วน เพิ่มขึ้น - เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือ จัดเก็บเอกสารยังมี เอกสารที่ต้องใช้เวลา ในการค้นหามาก	- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสาร ให้เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	สำนักปลัด

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงและรักษาสิ่งแวดล้อมให้ ดีขึ้น ๒. เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียไม่ให้ เพิ่มขึ้น	- ขยะมูลฝอยและ ของเสียยังมีการ จัดการที่ไม่ถูกต้อง ประชาชนยังทิ้งขยะ ไม่เป็นที่เป็นทางและ ไม่คัดแยกขยะ	-ดำเนินการปรับปรุง ที่ทิ้งขยะ - จัดอบรมให้ความรู้ และสร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักการคัด แยกขยะ	-ประชาชนยังไม่ให้ ความร่วมมือในการ คัดแยกขยะและยัง พบการทิ้งขยะไม่เป็น ที่เป็นทางการ -การปรับปรุงสถานที่ ทิ้งขยะได้ดำเนินการ แล้วแต่ยังต้อง ปรับปรุงต่อไปเป็น ระยะๆ	- ปริมาณขยะที่ยังไม่ ลดลงและประชาชน ไม่ให้ความสำคัญต่อ การจัดเก็บหรือคัด แยกขยะ	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีจิตสำนึก ในการจัดเก็บและคัด แยกขยะ -จัดฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงานชุมชน ต้นแบบด้านการคัด แยกขยะ	สำนักปลัด

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัข บ้า และลดจำนวนประชากรสุนัขและแมวลง ๒. เพื่อป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก ลดการแพร่ระบาดในชุมชน	- สุนัขและแมวที่ คลอดลูกหลังจากการ ออกหน่วยบริการฉีด วัคซีนและทำหมัน - สุนัขทำให้มีประชากร สุนัขเพิ่มขึ้น - ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญของการ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย	- การขึ้นทะเบียนสุนัข และแมวเพื่อให้ทราบ จำนวนและสามารถ วางแผนควบคุมและ ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าได้ - จัดกิจกรรมรณรงค์ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลายอย่าง ต่อเนื่อง	- การควบคุมจำนวน ประชากรสุนัขและ แมวยังไม่ได้ผล - การกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลายยังดำเนินการ ไม่ต่อเนื่องประชาชน ไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร	- จำนวนวัคซีนไม่ เพียงพอต่อจำนวน สุนัข แมว ที่เพิ่มขึ้น นอกเหนือการ ควบคุม - ยังพบการระบาดของ โรคไข้เลือดออก เป็นระยะๆ	- เร่งรณรงค์การ ประชาสัมพันธ์การ ควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ หรือออกเทศบัญญัติ ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ - ประสานขอความ ร่วมมือจาก อสม.ให้ ช่วยสอดส่องดูแล	สำนักปลัด อบต. อสม. สถานี อนามัย ปศุสัตว์

(นางสาวพรนภัทร วีระกุล)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา อำเภอเชียงขวัญ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดเก็บรายได้ให้ได้ตามเป้าหมาย ๒. เพื่อประชาสัมพันธ์การชำระภาษีให้ทั่วถึงและมีช่องทางการชำระภาษีเพิ่มขึ้น ๓. เพื่อไม่ให้มีลูกหนี้ค้างชำระเพิ่มขึ้น	- ประชาชนยัง หลีกเลี่ยงการชำระ ภาษี ชำระภาษีไม่ ตรงตามกำหนด	-ประชาสัมพันธ์ กำหนดการและ ช่องทางในการชำระ ภาษีให้ทั่วถึงและ ครอบคลุมทุก กลุ่มเป้าหมาย	-ยังจัดเก็บภาษีได้ไม่ ครบตามเป้าหมาย บางรายไม่อยู่ในพื้นที่ และการชำระภาษี เกินกำหนดเวลา	- การหลีกเลี่ยงการ ชำระภาษีโดยแจ้ง ข้อมูลในการประเมิน ภาษีไม่ครบถ้วนหรือ เจ้าหน้าที่ประเมิน ภาษีไม่ถูกต้องตาม ข้อเท็จจริง	- แจ้งประชาสัมพันธ์ ช่องทางการชำระ ภาษีเพิ่มขึ้นและ ติดตามการชำระให้ ทันภายในกำหนด - กำชับเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อมูลให้ ถูกต้อง	- กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี อำเภอเชียงขวัญ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการควบคุมด้านพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อควบคุมการเบิก - จ่ายพัสดุและ ลดการรั่วไหลของพัสดุไม่ให้เพิ่มขึ้น ๒. เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อจัดหา พัสดุที่ซ้ำซ้อนหรือเกินความจำเป็น	- พักมีจำนวนมาก และหลายประเภท ห้องเก็บพัสดุไม่ เพียงพอและไม่อยู่ใน พื้นที่เดียวกันทำให้ ยากต่อการควบคุม	- ควบคุมการเบิก - จ่ายพัสดุ ให้รอบคอบ นำไปใช้งานตาม วัตถุประสงค์หรือไม่ ตรวจสอบพัสดุให้ เป็นปัจจุบัน - จัดทำแผนการ จัดหาพัสดุของทุก สำนัก กอง	-การจัดเก็บพัสดวยัง ไม่เป็นระเบียบยากแก่ การค้นห - การเบิกพัสดุไปใช้ งานยังขาดการ ติดตามตรวจสอบ เท่าที่ควร เช่น วัสดุ ไฟฟ้า เครื่องมือ ก่อสร้าง	- สถานที่จัดเก็บพัสดุ ไม่เพียงพอยากแก่ การควบคุมพัสดุ - การติดตาม ตรวจสอบการนำ พัสดุไปใช้งานตาม วัตถุประสงค์ยังไม่ได้ พอเท่าที่ควร อาจ เกิดการรั่วไหลหรือ สูญหายได้	- จัดหาสถานที่ จัดเก็บพัสดุ โดยเฉพาะและเป็น สัดส่วนแยกประเภท - กำชับเจ้าหน้าที่ ติดตามตรวจสอบการ เบิก - จ่าย พัสดุให้ รอบคอบมากขึ้น	- กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา อำเภอเชียงขวัญ จังหวัดร้อยเอ็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ถูกต้องหน่วยงานผู้เบิกมีงบประมาณเพียงพอใน การเบิกจ่ายมีเอกสารประกอบครบถ้วน	- จพท.ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - ขาดความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี การตรวจสอบ งบประมาณ - ผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบเอกสารให้ ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย	- มีการตรวจสอบ งบประมาณก่อนการ จัดทำโครงการและ วางฎีกาเบิกจ่าย - ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วนจึงอนุมัติให้	- จพท.ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - জনท.ขาดความรู้ ความเข้าใจด้านการ ปฏิบัติงาน	- กำชับผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบเอกสารให้ ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย - กำชับ জনท.ให้การ เบิกจ่ายตามระเบียบ - ก่อนดำเนินการ เจ้าของงบประมาณ ต้องตรวจสอบ งบประมาณคงเหลือ ให้เพียงพอในแต่ละ กิจกรรมเบิกจ่าย	- กองคลัง

(นางสาววิไลพร พาพลงาม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับ ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพมากขึ้น	- ขาดวิศวกรในการออกแบบหรือรับรองแบบ - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านช่าง เพื่อเป็นผู้กำหนดราคากลางหรือกรรมการตรวจการจ้างผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ปฏิบัติตามแบบที่ขออนุญาต	-เจ้าหน้าที่ต้องออกตรวจสอบพื้นที่ที่ได้รับอนุญาตเป็นระยะและให้คำแนะนำให้ดำเนินการตามแบบหากมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงต้องแจ้งและขออนุญาตตามระเบียบ	-บุคลากรด้านช่างไม่เพียงพออาจทำให้งานล่าช้าหรือเกิดความผิดพลาดเสียหายต่อทางราชการได้	- บุคลากรที่ไม่มีความรู้ความชำนาญด้านช่างแต่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการได้จากความไม่รู้ไม่เข้าใจ	- จัดหาบุคลากรให้เพียงพอหรือยืมตัวผู้มีความรู้ความชำนาญช่วยราชการงานช่าง - บังคับใช้กฎหมายโดยเคร่งครัด	กองช่าง

กองช่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญใน ตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจ งานที่ไม่ตรงกับ ความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งอาจ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดและเสียหาย ต่อราชการได้	- แต่งเวียนตำแหน่งที่ ว่าง รับโอน ย้าย สรร หาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลัง ขอ ใช้บัญชีของกรมฯ หรือยืมตัวช่วย ราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้ง เวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้ บัญชีของกรมฯสรร หา ตามกรอบ อัตรากำลังแต่ยังไม่ ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างอยู่จึงต้อง ดำเนินการสรรหา ต่อไป	- บุคลากรที่ ดำเนินการสรรหายัง ไม่ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากร ด้านอื่นปฏิบัติงาน แทนอาจทำให้มี ความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง ต่อไปเพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงานที่มา รับผิดชอบงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ ให้ผู้ที่ ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัดอบรม ให้ความรู้ / ส่งเข้ารับ การฝึกอบรม	กองช่าง

กองช่าง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลด การสูญหายของเอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	- จนท.จัดเก็บ เอกสารไม่เรียบร้อย หรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ	- จัดระบบงานสาร บรรณกำกับ เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง แฟ้มให้เป็นปัจจุบัน - กำกับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	- มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่ เก็บที่เป็นสัดส่วน เพิ่มขึ้น - เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือ จัดเก็บเอกสารยังมี เอกสารที่ต้องใช้เวลา ในการค้นหามาก	- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสาร ให้เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	- กองช่าง

(นายอภิวัฒน์ บุญทอง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญใน ตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจ งานที่ไม่ตรงกับ ความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งอาจ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดและเสียหาย ต่อราชการได้	- แจกเวียนตำแหน่งที่ ว่าง รับโอน ย้าย สรร หาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลัง ขอ ใช้บัญชีของกรมฯ หรือยืมตัวช่วย ราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้ง เวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้ บัญชีของกรมฯสรร หา ตามกรอบ อัตรากำลังแต่ยังไม่ ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างอยู่จึงต้อง ดำเนินการสรรหา ต่อไป	- บุคลากรที่ ดำเนินการสรรหา ยังไม่ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากร ด้านอื่นปฏิบัติงาน แทนอาจทำให้มี ความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง ต่อไปเพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงานที่มา รับผิดชอบงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ ให้ผู้ที่ ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัดอบรม ให้ความรู้/ส่งเข้ารับ การฝึกอบรม	กอง การศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบในการ ปฏิบัติงาน ๒. เพื่อปรับปรุงแผนให้สอดคล้องกับ แผนพัฒนาอบต. ๓. เพื่อลดความผิดพลาดจากการ เบิก – จ่าย งบประมาณที่ไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนา	- บุคลากรทางการ ศึกษาขาดความรู้ ความชำนาญในการ จัดทำแผน	- ให้บุคลากรที่ รับผิดชอบศึกษา ระเบียบวิธีการจัดทำ แผนและกฎหมายที่ เกี่ยวข้องให้มากขึ้น	- บุคลากรทางการ ศึกษายังไม่มีความ เข้าใจอย่างแท้จริงยัง มีความผิดพลาดอยู่	- ระเบียบข้อ กฎหมายหนังสือสั่ง การที่เปลี่ยนแปลงไป	- จัดส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม - ศึกษาดูงานจาก หน่วยงานที่เป็น หน่วยงานต้นแบบ หรือได้รับรางวัล มาตรฐานด้าน การศึกษา	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดความผิดพลาดจากการเบิก - จ่าย งบประมาณ ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการบันทึก บัญชี	- ไม่มีบุคลากรทาง การศึกษาที่ตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งอาจทำให้ผู้ที่ รับผิดชอบ ซึ่งไม่มี ความชำนาญและมี ความรู้เท่าที่ควร เกิด ความผิดพลาดจาก ความ รู้:ทำไม่ถึงการณได้	- ให้ผู้รับผิดชอบและ ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติม	- บุคลากรในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ สามารถดำเนินการ จัดทำบัญชีได้เองยัง ต้องขอยืมบุคลากร จากกอง ฝ่าย งาน อื่น ช่วยราชการ	- ระเบียบข้อ กฎหมายหนังสือสั่ง การที่เปลี่ยนแปลงไป หากเจ้าหน้าที่ไม่ ศึกษาติดตามจะเกิด ความผิดพลาดในการ เบิก - จ่าย งบประมาณได้	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการ ศึกษาเข้ารับ การศึกษอบรม - สรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรากำลัง - ศึกษาดูงานเพิ่มเติม	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัดอุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลดการ สูญหายของเอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	- จนท.จัดเก็บเอกสาร ไม่เรียบร้อยหรือ เปลี่ยนผู้รับผิดชอบทำ ให้หาเอกสารไม่พบ	- จัดระบบงานสาร บรรณกำชับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง แฟ้มให้เป็นปัจจุบัน - กำชับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	- มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่เก็บ ที่เป็นสัดส่วนเพิ่มขึ้น - เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือจัดเก็บ เอกสารยังมีเอกสารที่ ต้องใช้เวลาในการ ค้นหา	- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสารให้ เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	- ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก - กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

(นายปฏิวัติ ปรามมนตรี)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ
 วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา อำเภอเชียงขวัญ จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานด้านสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม การรับลงทะเบียนผู้สูงอายุ,คนพิการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้สูงอายุ,คนพิการที่มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ,เบี้ยยังชีพความพิการ	-ผู้สูงอายุคนพิการ ปิดหรือเปลี่ยน บัญชีธนาคารโดยไม่ แจ้งให้ อบต.ทราบ ทำให้ไม่สามารถ โอนเบี้ยยังชีพได้ ภายในเดือนนั้น	๑. เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ ๒. เพิ่มความถี่การ ประชาสัมพันธ์ ๓. ใช้เครื่องอ่านบัตร ข้อมูล ๔. ตรวจสอบข้อมูลก่อน การเบิกจ่าย	- มีการตรวจสอบ และ ติดตาม ผู้สูงอายุ,คนพิการที่ คุณสมบัติครบแต่ ยังไม่มา ลงทะเบียน - ตรวจสอบข้อมูล การ จ่ายเงินโดย กรมบัญชีกลาง - รายงานให้ ผู้บริหาร ทราบทุก เดือน	- ผู้สูงอายุ,คนพิการ ปิดหรือเปลี่ยน บัญชี ธนาคารโดยไม่แจ้ง ให้ อบต.ทราบ - ผู้สูงอายุ,คนพิการ ย้ายภูมิลำเนาไม่แจ้ง ให้ออบต. ทราบและไม่ แจ้งใหม่ -ไม่สามารถลง โปรแกรมเครื่องอ่าน บัตรได้	- กำชับผู้สูงอายุ,คน พิการ และญาติ ทราบทุกครั้งเมื่อมี การรับ ลงทะเบียน หรือยืนยันบัญชี - ขอหมายเลข โทรศัพท์เพื่อ ติดต่ ประสานผู้สูงอายุ,คน พิการ ญาติโดยตรง	กอง สวัสดิการ สังคม

กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการส่งเสริมพัฒนาด้านอาชีพ วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมอาชีพเสริมให้กับประชาชน	-ประชาชนให้ความสนใจ น้อยและไม่พัฒนาต่อ ยอดหลังจากการ ฝึกอบรมเสร็จ	-เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ - จัดทำแบบสอบถาม ความต้องการฝึกอบรม อาชีพ	- มีการประชาสัมพันธ์ ประสานงาน ติดตาม และประเมินผล ทั้งก่อน การฝึกอบรม และหลัง เสร็จสิ้นการฝึกอบรม - มีการสรุปผล และ รายงานปัญหาอุปสรรค ให้บริหารทราบ - มีการจัดทำ แบบสอบถามและจัด กิจกรรมให้ตรงกับความต้องการของประชาชน	- หลังจากการ ฝึกอบรมไม่ มีการ พัฒนาต่อยอด	- หาเครือข่ายที่มี ความ สนใจและ มีศักยภาพ เพื่อ นำร่องกลุ่มอาชีพ	กอง สวัสดิการ สังคม

(นางสาวสุทธิรัตน์ จันทมาตย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม.

วันที่ ๓๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลพลับพลา

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพลับพลา มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ



(นายยอดอาวุธ โพธิ์ศรีขาม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่นักวิชาการควบคุมภายใน
วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้ อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

-กิจกรรมการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีความเสี่ยงเรื่องขาดแคลนรถบรรทุกน้ำและขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวของพนักงานดับเพลิงในแต่ละคน ยังไม่ครบถ้วนวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวของพนักงานดับเพลิงในแต่ละคน ยังไม่ครบถ้วน แม้จะมีการจัดซื้อแต่ก็มีการเสื่อมสภาพตามอายุการใช้ จึงต้องมีการควบคุมความเสี่ยงในงวดต่อไป

สำนักปลัด

งานสาธารณสุข

-กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ยังขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานทางด้านสาธารณสุขโดยตรง และขาดความรู้ในการป้องกันและควบคุมโรคอุบัติใหม่ โรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และโรคระบาดที่เกิดขึ้นในสัตว์ ลัมปีสกิน ซึ่งเกิดโรคระบาดในพื้นที่ การป้องกันและควบคุมบุคลากรยังขาดความรู้เพราะไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานนักวิชาการสาธารณสุขโดยตรง จึงต้องมีการควบคุมความเสี่ยงในงวดต่อไป

กองคลัง

-กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ได้มีการควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ประกอบกับมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจพัสดุประจำปีเพื่อตรวจสอบพัสดุมิให้สูญหายและจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพอย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา

-กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมแต่ยังคงมีจุดอ่อน คือบุคลากรทางการศึกษาในสังกัด มีจำนวนจำกัด หากส่งไปประชุม อบรม สัมมนาหรือฝึกปฏิบัติการเป็นระยะเวลาหลายวัน จะก่อให้เกิดการติดขัดด้านการปฏิบัติหน้าที่ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองช่าง

- จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

(๑) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง (๒) กิจกรรมงานด้านไฟฟ้า

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุมแบบปค. ๔ ทั้ง ๒ กิจกรรม พบว่า กิจกรรมด้านก่อสร้าง และกิจกรรมด้านงานไฟฟ้า ต้องจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป

กองสวัสดิการสังคม

- จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ สถานที่จัดกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ ยังไม่มีอาคารที่เหมาะสมและไม่มีความสะดวกในการจัดกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุในตำบลพลับพลา