

# ฉบับ



ที่ ขย ๘๒๕๐๑/๕๘๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง  
อำเภอเกษตรสมบูรณ์ จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๑๒๐

๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการประเมินผลควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง อำเภอเกษตรสมบูรณ์ จังหวัดชัยภูมิ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้วนั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง อำเภอเกษตรสมบูรณ์ จังหวัดชัยภูมิ จึงขอส่งรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


ขอแสดงความนับถือ

(นายสมาน สุธรรมมาภิวัดน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง

สำนักงานปลัด

โทร. ๐ ๔๔๑๐ ๙๗๑๕

..... ปลัด อบต.  
..... รองปลัด อบต.  
..... หัวหน้าส่วน/ผอ.  
.....  ..... ตรวจ  
..... พิมพ์

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเกษตรสมบูรณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทองกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเกษตรสมบูรณ์

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**๑.๑ สำนักปลัด ยังคงมีความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญ ดังนี้**

**๑.๑.๑ งานบริหารงานบุคคล ได้แก่**

๑) บุคลากรยังขาดความรู้ที่ชัดเจนเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคล

**๑.๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้แก่**

๑) การป้องกันและระงับสาธารณภัยที่เกิดขึ้นไม่ทันต่อเหตุการณ์ทำให้เกิด

ความเสียหายเกินกว่าเหตุ

๒) ขาดการควบคุมดูแลในการจัดเตรียมวัสดุและอุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและ

บรรเทาสาธารณภัยต่างๆ

**๑.๑.๓ งานนโยบายและแผน ได้แก่**

๑) ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการประชาคม

๑.๒ กองคลัง ยังคงมีความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑.๒.๑ งานบัญชีและงานพัสดุ ได้แก่

๑) เจ้าหน้าที่การเงินไม่เพียงพอ

๒) การบันทึกข้อมูลมีความล่าช้า

๑.๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ได้แก่

๑) ผู้มีหน้าที่เสียภาษียังขาดความร่วมมือและความเข้าใจเกี่ยวกับการเสียภาษีทำให้ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ตามเป้าหมาย

๒) ไม่มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง

๓) ขาดงบประมาณในการจัดจ้างการทำแผนภาษีอย่างต่อเนื่อง

๑.๓ กองช่าง ยังคงมีความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑.๓.๑ ฝ่ายก่อสร้าง ได้แก่

๑) เจ้าหน้าที่ต้องควบคุมงานพร้อมกันหลายโครงการเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอเกิดความล่าช้าในการทำงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนและระยะเวลาแล้วเสร็จ

๑.๓.๒ งานไฟฟ้าสาธารณะ ได้แก่

๑) การซ่อมแซมไฟฟ้าส่องสว่างภายในหมู่บ้าน เกิดความล่าช้า

๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ยังคงมีความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑.๔.๑ กิจกรรมการควบคุมการบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้แก่

๑) การปฏิบัติงานยังเป็นตามแนวทางการบริหารงานการศึกษา

๒) บุคลากรยังขาดความเชี่ยวชาญด้านการบริหารงานการศึกษา

๑.๕ กองสวัสดิการสังคม ยังคงมีความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑.๕.๑ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรีกิจกรรมการส่งเสริม

๑) มีโครงการกิจกรรมส่งเสริมอาชีพเป็นจำนวนน้อย

๒) งบประมาณมีจำนวนจำกัด

๓) ประชาชนขาดการร่วมกลุ่ม

๑.๕.๒ งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน

๑) เด็กและเยาวชนนอกระบบการศึกษาไม่ให้ความร่วมมือในการจัดกิจกรรมเท่าที่ควร

๒) ขาดการประชาสัมพันธ์

๓) ขาดข้อมูลที่ถูกต้อง

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ สำนักปลัด มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

#### ๒.๑.๑ งานบริหารงานบุคคล ได้แก่

๑) หน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลจัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจอย่างถูกต้อง

#### ๒.๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้แก่

๑) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่และอปพร.เฝ้าระวังตลอด ๒๔ ชม.  
๒) จัดหาครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มเติม  
๓) ในการจัดหาอุปกรณ์และเครื่องมือ ควรให้มีการใช้งานได้อย่างอเนกประสงค์ และมีประสิทธิภาพ

#### ๒.๑.๔ งานนโยบายและแผน ได้แก่

๑) มีการประชาสัมพันธ์ให้เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมการประชาคมในการพัฒนาท้องถิ่น

### ๒.๒ กองคลัง มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

#### ๒.๒.๑ งานบัญชีและงานพัสดุ ได้แก่

๑) แบ่งแยกหน้าที่การทำงานขณะเดียวกันขออัตรากำลังผู้อำนวยการกองคลัง  
๒) จัดการอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับระเบียบการปฏิบัติ

#### ๒.๒.๓ งานจัดเก็บรายได้ ได้แก่

๑) แบ่งแยกหน้าที่งานจัดเก็บรายได้ตรงตำแหน่ง ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้และประชาสัมพันธ์ขอรับโอน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้  
๒) สรรหาเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้โดยเร่งด่วนด้วยการประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึง  
๓) ตั้งงบประมาณสนับสนุนการจัดจ้างการสำรวจแผนที่ภาษี

### ๒.๓ กองช่าง มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

#### ๒.๓.๑ ฝ่ายก่อสร้าง ได้แก่

๑) มีการประกาศรับสมัครนายช่างโยธามาช่วยเหลืองานด้านงานช่าง  
๒) จัดการอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับระเบียบการปฏิบัติและสามารถนำมาปฏิบัติได้จริง

#### ๒.๓.๒ งานไฟฟ้าสาธารณะ ได้แก่

๑) กำชับให้มีการแก้ไขหรือซ่อมแซมทันทีที่สภาพอากาศเอื้ออำนวย

### ๒.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

#### ๒.๔.๑ กิจกรรมการควบคุมการบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้แก่

๑) จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

### ๒.๕ กองสวัสดิการสังคม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

#### ๒.๕.๑ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรีกิจกรรมการส่งเสริม ได้แก่

๑) ตรวจสอบจากความต้องการของกลุ่มอาชีพ  
๒) ประเมินจากจำนวนกิจกรรมในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๕.๒ งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน

- ๑) ให้ผู้นำชุมชน ผู้ปกครองและเจ้าหน้าที่ประสานกับเด็กและเยาวชนในพื้นที่
- ๒) จัดกิจกรรม โครงการ ที่มีสิ่งจูงใจ ให้แก่เด็กและเยาวชน

ลายมือชื่อ



(นายประสาท ม่วงศิลป์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารให้ความสำคัญของการควบคุมภายใน โดยได้สั่งการให้ทุกสำนัก / กอง ได้ปรับปรุงการจ้ดวางระบบการควบคุมภายใน เพื่อมิให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือไม่ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือ เป้าหมายของการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและของแต่ละภารกิจอย่างชัดเจน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีการกำหนดวิธีปฏิบัติงานของแต่ละภารกิจ ที่ จะทำให้การปฏิบัติขององค์กรและของแต่ละภารกิจ ให้สำเร็จ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการปฏิบัติของแต่ละภารกิจ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กรในภาพรวม มีความเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ผู้บังคับบัญชาระดับรองลงไปต้องให้ความสำคัญและหมั่นติดตาม ตรวจสอบ เหตุที่จะทำให้เกิดความผิดพลาดหรือบกพร่อง ที่จะก่อความเสียหายตามมาอย่างใกล้ชิดด้วย</p> <p>ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชา ต้องให้ความสำคัญ กับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และติดตามตรวจสอบอยู่เสมอ</p> <p>มีความเหมาะสมและเพียงพอแล้ว</p> <p>มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอในบางจุด</p> <p>ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชา ต้องให้ความสำคัญ กับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และติดตามตรวจสอบอยู่เสมอ เพื่อป้องกันเหตุที่จะทำให้เกิดความผิดพลาดหรือ บกพร่อง ที่จะก่อความเสียหายตามมา</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เพียงพอที่จะทำให้ปฏิบัติงานสำเร็จ บรรลุตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามบางภารกิจต้องมีการติดตามและปรับปรุงกระบวนการควบคุมอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายประสาธ ม่วงศิลป์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง

วันที่.....เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานผลิต องค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือกิจการกิจการอื่นที่คล้ายคลึงของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>งานบริหารงานทั่วไป                  ๑.กิจกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล                  การพัฒนาประสิทธิภาพเจ้าหน้าที่                  วัตถุประสงค์                  -เพื่อปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องตามประกาศ ก.อบต.จังหวัด ร้อยละหกสิบหก และเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล</p>	<p>- บุคลากรยังขาดความรู้ที่ชัดเจนเกี่ยวกับงานบุคคล</p>	<p>- จัดให้มีการรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับการพัฒนาประสิทธิภาพเจ้าหน้าที่ทุกระดับ                  - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม- จัดให้มีการสับเปลี่ยนหมุนเวียนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเพื่อให้ได้เกิดการเรียนรู้ลักษณะงานที่หลากหลาย                  - ประชามติแต่งตั้งหน่วยงานรับผิดชอบงาน</p>	<p>- การควบคุมภายในที่ยังมีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังไม่มีความเข้าใจเพียงพอในกฎบัตรหน้าที่</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ไม่มีการอบรมในเรื่องดังกล่าวให้มีความรู้และเข้าใจอย่าง</p>	<p>- หน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลจัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ให้เข้าใจและมีศรัทธาในเรื่องคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งและมาตรฐานกำกับหนดตำแหน่งเพื่อให้ได้มีความรู้ความเข้าใจได้ถูกต้อง</p>	<p>สำนักงานผลิต                  - งานบริหารงานบุคคล</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุม ภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการบริหาร แผนงานป้องกันบรรเทาสา ธารณภัย ภารกิจ -เพื่อเพิ่มการป้องกันและ บรรเทาภัยพิบัติทาง ธรรมชาติ อุทกภัย อัคคีภัย วาตภัย -ช่วยเหลือผู้ประสบสา ธารณภัยต่างๆ</p>	<p>- การป้องกันและระงับ สาธารณภัยที่เกิดขึ้น ไม่ ทันต่อเหตุการณ์ทำให้ เกิดความเสียหายเกิน กว่าเหตุ</p>	<p>- มีการจัดทำแผนเตรียม และอุปกรณ์ที่จำเป็นใน การป้องกันและระงับ สาธารณภัยตามที่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- การควบคุมภายในที่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากเตรียม อุปกรณ์ที่จำเป็นในการป้องกันและ ระงับสาธารณภัยที่ไม่เพียงพอ ปัจจุบัน ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>งบประมาณในการ จัดหาเครื่องมือและ อุปกรณ์ที่จำเป็นใน การป้องกันและ ระงับสาธารณภัย มี อย่างจำกัด</p>	<p>-แต่งตั้งเจ้าหน้าที่และอป พร.ฝ่ายสวัสดิการ ๒๔ ชม. -จัดหาครุภัณฑ์เพื่องาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยเพิ่มเติม</p>	<p>สำนักงาน ปลัด -งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย</p>
<p>- ขาดการควบคุมดูแลใน การจัดเตรียมวัสดุและ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยต่างๆ</p>	<p>- ดำเนินการแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>-การระงับสาธารณภัยที่มีและใช้ ในปัจจุบัน ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- แหล่งน้ำสะอาด สำหรับช่วยเหลือ ประชาชน ในการ อุปโภค-บริโภคยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- ในการจัดหาอุปกรณ์และ เครื่องมือ ควรให้มีการใช้ งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพ</p>		





<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นที่สั่งตั้ง ของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่มีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุม ภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p><u>กองคลัง</u> กิจกรรมด้านเกี่ยวกับงาน บัญชีและงานพัสดุ ๑. เพื่อให้การรับเงินและ ลงบัญชีถูกต้องครบถ้วน ๒. เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบแต่ละ คนได้ชัดเจน ๓. เพื่อให้การจัดทำบัญชี ได้ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจ่ายเงินฯ พ.ศ. ๒๕๕๙ ๔. เพื่อให้การเบิกจ่าย เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่การเงินไม่มี เพียงพอ ๒. การบันทึกข้อมูลมี ความล่าช้า</p>	<p>๑.๑. ถือเป็นปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๑.๑๒ ถือเป็นปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีมากและมีการ เปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้ง มีปัญหาเรื่องการศึกษา ในการถือปฏิบัติ</p>	<p>มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ตามหน้าที่ปฏิบัติงาน</p>	<p>-แบ่งแยกหน้าที่การ ทำงานขณะเดียวกันขอ อัตรากำลังผู้อำนวยการ กองคลัง -จัดอบรมเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเกี่ยวกับ ระเบียบปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือการกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของรัฐ/ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการทำงาน ภายใน</p>	<p>ความเสียหาย ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุม ภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑. <u>กิจกรรม</u> การควบคุมการบริการ ทางศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อทำงาน ถูกต้องตามแบบและ นโยบายการบริหารงาน การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>	<p>-การปฏิบัติงานยังคงไม่เป็น ตามแนวทางการบริการ การศึกษา -บุคลากรยังขาดความ เชี่ยวชาญด้านการ บริหารงานศึกษา</p>	<p>-มีการมอบหมายหน้าที่และ ความรับผิดชอบให้แก่ เจ้าหน้าที่อย่างชัดเจน</p>	<p>-การสรรหาหัวหน้ากอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม -การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านการศึกษา และวัฒนธรรม -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมความรู้ ความเข้าใจใน การบริหารการศึกษา</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ยังขาดความรู้ ความเข้าใจใน การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา</p>	<p>-จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่เพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ผลกระทบที่ประเมิน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กองสวัสดิการสังคม งานส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาศักยภาพ การส่งเสริม วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนมี รายได้เพิ่มขึ้น</p> <p>๒. เพื่อส่งเสริมอาชีพ และประยุกต์ภูมิปัญญา ท้องถิ่นให้เกิดประโยชน์ สูงสุด</p>	<p>มีความเสี่ยง</p> <p>- มีโครงการกิจกรรม ส่งเสริมอาชีพเป็นจำนวน น้อย</p> <p>- งบประมาณมีจำนวน จำกัด</p> <p>- ประชาชนขาดการร่วม กลุ่ม</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่ดำเนินงานและ ส่งเสริม การจัดโครงการบริการ ด้านอาชีพ</p> <p>และฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ของกลุ่ม</p>	<p>ผลกระทบที่ประเมิน</p> <p>- กลุ่มมีการพัฒนาตนเอง เพิ่มขึ้น</p> <p>- กลุ่มอาชีพมีความเข้มแข็ง</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>- การรวมตัวของกลุ่มอาชีพ ไม่เข้มแข็งเท่าที่ควร</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุม ภายใน</p> <p>- ตรวจสอบจากความ ต้องการของกลุ่มอาชีพ - ประเมินจากจำนวน กิจกรรมในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของรัฐ/ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุม ภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑๒ งานสวัสดิการเด็ก และเยาวชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การส่งเสริม สวัสดิภาพเด็กและ เยาวชน เป็นไปด้วย ความเรียบร้อยและ ถูกต้องตามระเบียบ ๒. เพื่อให้การ สงเคราะห์เด็กและ เยาวชนที่ประสบปัญหา ความเดือดร้อนต่าง ๆ ได้รับการช่วยเหลืออย่าง ทันที่</p>	<p>เด็กและเยาวชนใน ระบบการศึกษาไม่ มีความร่วมมือในการจัด กิจกรรม ทักษะ ขาดการประชาสัมพันธ์ -ขาดข้อมูลเบื้องต้น</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่กำกับดูแล และมีการจัดโครงการ ศึกษาดูงานและฝึกอบรม เพื่อเพิ่มศักยภาพของ กลุ่ม</p>	<p>-เด็กและเยาวชนให้ความ ร่วมมือเพิ่มขึ้น</p>	<p>-เด็กและเยาวชนยัง ไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร -เด็กและเยาวชนไม่กล้า แสดงออก</p>	<p>-ให้ผู้นำชุมชน ผู้ปกครอง และเจ้าหน้าที่ประสานกับ เด็กและเยาวชนในพื้นที่ -จัดกิจกรรม โครงการ ที่มี ใจสู้ใจ ให้แก่เด็กและ เยาวชน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

ชื่อรายงาน.....  
(นายประสพ ม่วงศิลป์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนทอง  
วันที่ .....เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑