

ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

- แบบ ติดตาม ปค ๕
- แบบ ปค. ๔

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆสำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ตามวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. สำนักปลัด</p> <p>๑๑. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุก หมู่บ้าน และมีส่วนร่วมต่อการ พัฒนาท้องถิ่นโดยเฉพาะ ปัญหาแต่ละหมู่บ้าน เพื่อทำ ให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ความต้องการที่แท้จริง ของประชาชนเป็นเพียง ทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชน การ เปลี่ยนแปลงนโยบายใน ระดับผู้บริหาร</p> <p>๒.โครงการ/กิจกรรมที่ บรรจุในแผนมากกว่า ๓.แผนพัฒนาท้องถิ่น สามารถแก้ไขปัญหาความ ต้องการของประชาชนได้ เพียงบางส่วน</p> <p>๔. การจัดทำรายละเอียด งบประมาณไม่ชัดเจน</p>	<p>๑. ประสาน ความ ร่วมมือกับ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ในการ ดำเนินการจัดประชุม ประชาคมตำบลเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาฯ ร่วมกัน</p> <p>๒. รณรงค์ประชา สัมพันธ์ ให้ประชาชน เห็นถึงประโยชน์ของ การมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>๓. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการ เป็นต้นแบบในการ ดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนา ที่ถูกต้อง ตามที่ระเบียบ ฯ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p>๑.โครงการ/กิจกรรมที่ บรรจุในแผนมากกว่า งบประมาณ อบต.</p> <p>๒. สภาพท้องถิ่นให้ความ เห็นชอบแผน แต่มีการ ปรับเปลี่ยนตามนโยบายมี ความเข้าใจคลาดเคลื่อน ขั้นตอน การ จัด ทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น จนท. ผู้รับผิดชอบไม่สามารถ ดำเนินการได้ ตาม ระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๓. ความสำเร็จของจำนวน โครงการที่บรรจุไว้ใน แผนพัฒนาประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๓ คิด เป็นร้อยละ ๓๕.๐๖</p>	<p>๑. อบรมเพิ่มศักยภาพ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องให้ ความสำคัญกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆสำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ตามวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๒ การบริหารงานบุคคล <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามพ.ร.บ.ระเบียบบริหารงาน บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒</p>	<p>เกิดปัญหาและ อุปสรรคในการ ดำเนินงานเนื่องจาก ยังมีแนวโน้มด้าน ภาระค่าใช้จ่าย เงินเดือนประโยชน์ ค่าตอบแทนอื่นที่ ใกล้เคียง ๔๐% ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p>	<p>๑. ศึกษาแนวทาง การปรับลดค่าใช้จ่าย ด้านบุคคลให้เป็นไป ตาม ม. ๓๕ ของ พ.ร.บ.ระเบียบ บริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ๒. ปรับลดกรอบ อัตรากำลัง ตำแหน่งที่มีลักษณะ งานซ้ำซ้อน ๓.ลดอัตรากำลังโดย การจ้างเหมาบุคคล ธรรมดา</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ไม่สามารถบรรล วัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p>๑. เกิดปัญหาและ อุปสรรคในการดำเนินงาน เนื่องจากยังมีแนวโน้ม ด้านภาระค่าใช้จ่าย เงินเดือน ประโยชน์ ค่าตอบแทนอื่นที่ใกล้เคียง ๔๐%ตามแผนอัตรากำลัง ๒. เป็นความเสี่ยงที่ ยอมรับได้เนื่องจากได้ ดำเนินการตามกิจกรรม การควบคุมที่กำหนดไว้ ครบถ้วนทุกวิธีแล้ว</p>	<p>๑. ปรับลดจากพนักงานจ้าง ๒. ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ตั้งประมาณ การรายรับเพิ่มขึ้น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งานบุคคล (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : (วาทภัย) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนผู้ได้รับความเดือดร้อนนั้น มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดและเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบรรลุมูลวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. ขั้นตอนการช่วยเหลือมีความล่าช้า ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการแจ้งรายงานความเดือดร้อน</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน/มอบหมายหน้าที่</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว แต่ยังต้องมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป</p>	<p>สาธารณภัยบางอย่างไม่เข้าหลักเกณฑ์ให้ความช่วยเหลือ</p>	<p>จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ และส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนทักษะให้มากขึ้นและชี้แจงระเบียบให้ประชาชนรับทราบขั้นตอนการทำงาน</p>	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : การขับรถบรรทุกน้ำไปช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนผู้ได้รับความเดือดร้อนนั้น มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดและเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบรรลุมูลวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. พนักงานขับรถน้ำไม่ระมัดระวังอย่างเพียงพอทำให้เกิดอุบัติเหตุ</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน ๒. มอบหมายผู้ที่ขับขี่รถยนต์ที่มีใบขับขี่รถยนต์อย่างถูกต้อง ๓. ต้องมีร่างกายที่แข็งแรง สมบูรณ์ และมีความรอบรู้ในเรื่องการดับเพลิง</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว แต่ยังต้องมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป</p>	<p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ผ่านการอบรมมีจำนวนจำกัด</p>	<p>จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ และส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนทักษะให้มากขึ้น</p>	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๖ งานควบคุมโรคติดต่อโรค ไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันไข้เลือดออกไม่ให้ระบาด ในชุมชนตำบลโคกสูง	มีการแพร่ระบาดของไข้ ออกในชุมชน	๑. คำสั่งแบ่งงาน ๒. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน ๓. มีแผนปฏิบัติการ ควบคุมโรคติดต่อ	มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้ว แต่ยังต้องมีการ ประเมินผลการควบคุม ในคราวต่อไป	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ผ่าน การอบรมมีจำนวนจำกัด	จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ และมี แผนปฏิบัติการฉุกเฉิน ป้องกันไข้เลือดออก และประสานงานกับ รพ. สต.ตำบล และ อสม.	งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>๒.กองคลัง ๒.๑ กิจกรรม ด้านงานพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงาน เกิดผลสัมฤทธิ์และมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>-บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลังแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ เจ้าหน้าที่แต่ละคน อย่างชัดเจน -มีการดำเนินการ ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- มีการควบคุมเหมาะสม พอสมควร แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ ต้องการ</p>	<p>- จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>- จัดทำโครงการอบรมเพิ่มพูน องค์ความรู้ให้กับผู้ปฏิบัติงาน โดยจัดหลักสูตรให้สอดคล้อง กับการทำงานและปฏิบัติจริง - รับบรรจุแต่งตั้งโอนย้าย เจ้าหน้าที่ใน ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ</p>	<p>(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ กองคลัง องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกสูง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๒.๒ กิจกรรม กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีการประเมินภาษีได้ถูกต้องตามระเบียบ ขั้นตอน - เพื่อใช้เป็นเครื่องมือ ในการตรวจสอบ ติดตาม การจัดเก็บภาษีให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและเป็นธรรม - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระเป็นไปตามระเบียบ และสามารถจัดเก็บภาษีให้ได้ครบถ้วนทุกปี - เพื่อให้การบริการรับเงิน - จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงิน นอกงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและ</p>	<p>- การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามตารางระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด - หัวหน้าฝ่ายพัฒนา รายได้ร่วมวางแผนการปฏิบัติตามทุกขั้นตอน และได้ออกพื้นที่ด้วยทุกครั้ง - ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ - จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง - การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชน ผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี</p>	<p>- การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน , พรบ. ภาษีป้าย , พรบ.ภาษีบำรุงท้องที่ - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติตามจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ - มีการมอบหมายจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ - ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ - มีการประชาสัมพันธ์ กำหนดการชำระภาษีและดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี แต่ยังไม่สมบูรณ์จึงควรควบคุมความเสี่ยงต่อไป - ตรวจสอบการรับเงินการนำส่งเงินและการนำฝาก</p>	<p>- ขาดบุคลากร คือ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ที่จะมาทำงาน และรับผิดชอบในการจัดเก็บรายได้โดยตรง - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี - ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้ อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</p>	<p>- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี - ทำการออกหนังสือแจ้ง และทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี - ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น - ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน - กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน</p>	<p>กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง</p>

ชื่อบังคับ			เงินเป็นประจำ			
------------	--	--	---------------	--	--	--

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. กองช่าง</p> <p>๓.๑ กิจกรรม การ ควบคุมงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ การสำรวจ ออกแบบ และ ประมาณ ราคา ค่า ก่อสร้าง เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อ การพัฒนา องค์การ บริหารส่วนตำบลโคก สูงและประชาชนอย่าง แท้จริง</p>	<p>-การประมาณราคา ถูกต้อง ตามระเบียบแต่ สอดคล้อง กับสภาวะ เศรษฐกิจใน ระหว่างจัด ซื้อจัดจ้าง</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตาม ข่าวสาร ต่างๆเกี่ยวกับราคา วัสดุก่อสร้างเช็ค ข้อมูล ราคาวัสดุก่อสร้างกับ หน่วยงานที่สามารถ อ้างอิงได้เพื่อให้ทราบ ข้อมูลที่แท้จริงและ เป็นปัจจุบันให้ ระเบียบ และหนังสือ สั่งการจากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องในการ ควบคุม งานก่อสร้าง ให้ถูกต้องรอบครอบ และรัดกุม</p>	<p>-ราคาวัสดุก่อสร้างมี ความ ผันผวน ตาม สภาวะ เศรษฐกิจของ โลกและ ราคาน้ำมัน -กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ ดำเนินการ อย่าง รวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญ ของโครงการในการ ประมาณราคา -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมในการ สารสนเทศในการ ออกแบบก่อสร้าง</p>	<p>-การผันผวนของ ราคา สินค้าเกี่ยวกับการก่อสร้าง ในตลาดที่สูงขึ้น</p>	<p>-กำกับ จนท.ผู้ปฏิบัติให้ ศึกษาระเบียบใหม่ๆหนังสือ สั่งการจากหน่วยงาน ต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณ ราคา ก่อสร้าง ณะ จัด ทำ ข้อบัญญัติสอดคล้องกับ ความเป็นจริงกับสภาพ เศรษฐกิจ ใน ณะ ดำเนินงาน</p>	<p>(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ กองช่าง องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกสูง</p>

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
---	------------	-----------------------------	--------------------------------	------------------------	-------------------------------	---

หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์						กำหนดเสร็จ
๓.๒ กิจกรรม งานก่อสร้างการ ออกแบบและควบคุม อาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การควบคุม การก่อสร้างเป็นไปตาม แบบการก่อสร้างตาม สัญญา วัสดุก่อสร้าง เป็นไปตามมาตรฐานที่ กำหนดและการสำรวจ ออกแบบ ประมาณ ราคา ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย	- งานออกแบบ และ งานควบคุมการก่อสร้าง	-ติดตามผลการ ดำเนินการเป็นระยะ -ติดตามตรวจสอบ ระเบียบและราคา มาตรฐานของพาณิชย์ จังหวัดอยู่เสมอ	งานก่อสร้าง การ ออกแบบและควบคุม อาคารงานประสาน สาธารณูปโภคและงาน ธุรการเนื่องจากมี การควบคุมดูแลที่ไม่ ทั่วถึงเจ้าหน้าที่มีน้อย ขาดความชำนาญจึง พบความเสี่ยงที่จะเกิด ความเสียหาย	งานก่อสร้าง การออกแบบ และควบคุมอาคาร งาน ประสานสาธารณูปโภค และ งานธุรการ มีการ ควบคุมที่เพียงพอ ประสบ ผลสำเร็จในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตาม ยังคงมี จุดอ่อน พบความเสี่ยงใน เรื่อง การควบคุมงาน ก่อสร้าง ในเรื่องเจ้าหน้าที่ ควบคุมงานที่มีความรู้ ความชำนาญ และการมี ส่วนร่วมภาคประชาชน ในการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับร่วมกับเจ้าหน้าที่	กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานด้านงานควบคุมการ ก่อสร้างจะต้องตรวจสอบ ผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามแบบ มาตรฐานที่กำหนดไว้ การ ขออนุญาตก่อสร้างตาม ระเบียบ กฎหมายกำหนด และราคามาตรฐานงาน ก่อสร้างเป็นไปตาม มาตรฐานกำหนดราคาของ ทะเบียนพาณิชย์จังหวัด	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ กองช่าง องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกสูง

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์</p> <p>๑.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานใน หน้าที่ ที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ปฐมวัย งานนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและงาน อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ มากขึ้น</p>	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะ ระเบียบรายได้ สถานศึกษาและ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่ง มีความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการ ระเบียบรายได้ สถานศึกษา การ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา จัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p>	<p>๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษา ปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p>	<p>๑. จัดส่งพนักงานส่วน ตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับ ห้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้า รับการอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่	๑. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชา การศึกษาที่เป็นข้าราชการ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด อบต.โคกสูง ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด อบต.โคกสูง ๔. ผู้ดูแลเด็กไม่ได้รับการการเข้ารับการอบรมตามมาตรฐานการประกันคุณภาพภายใน	๑. มีตำแหน่งพนักงานจ้างตามภารกิจตำแหน่งผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา เพื่อปฏิบัติงานด้านการศึกษา	๑. การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๒. การประเมินผลจากการปฏิบัติงาน	๑. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชาการศึกษาที่เป็นข้าราชการ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด อบต.โคกสูง ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด อบต.โคกสูง ๔. ผู้ดูแลเด็กไม่ได้รับการการเข้ารับการอบรมตามมาตรฐานการประกันคุณภาพภายใน	๑. ควรกำหนดตำแหน่งนักวิชาการศึกษาที่เป็นข้าราชการเพิ่มในแผนอัตรากำลัง ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๓ เพื่อให้การติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ของการขอรับการสนับสนุนงบ ประมาณ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑. หน่วยงานที่ ได้รับการ สนับสนุนงบ ประมาณหมวด เงินอุดหนุน รายงานสรุปผล การดำเนิน งานและใช้ จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ ผ่านมาแล้วซ้ำ	๑. การพิจารณา สนับสนุน งบประมาณให้แก่ หน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ การตั้งงบประมาณ และการใช้จ่าย งบประมาณหมวด เงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถป้องกันและ ลดความเสี่ยงได้ ถ้ามี การปฏิบัติตามการ ควบคุมที่กำหนด	๑. หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้า	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับ สนับสนุนงบประมาณดำเนิน การรายงานสรุปผลการใช้งบ ประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนิน การตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้ รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์/ ของ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมการดำเนินงาน โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการ เลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของ กองสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ และมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การลงทะเบียน ขอรับสิทธิ์เงินอุดหนุนเพื่อ การเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับการบริการที่ ดี</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้นำชุมชน อาสาสมัคร ผู้ขอรับ สิทธิ์ยังขาดความรู้ ความเข้าใจใน หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนขอรับสิทธิ์ - ผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับ รองสถานะครัวเรือน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน บันทึกข้อมูลผู้ขอรับ สิทธิ์ไม่ถูกต้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - องค์กรบริหาร ส่วนตำบลโคกสูง มี การจัดประชุม ภายในกอง สวัสดิการสังคมเพื่อ มอบหมายหน้าที่ และติดตามรายงาน ผลที่เกิดจากการ ปฏิบัติงาน - การประชาสัมพันธ์ พันธกิจกับผู้นำ ชุมชน อาสาสมัคร ชุมชนและ ประชาชนทราบถึง หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนและ วิธีการรับเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> - การประเมินผล การปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบ กรณีผลการ ดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผนมี การดำเนินการ แก้ไขทันที - ติดตามผลการ ลงทะเบียนขอรับ สิทธิ์และการได้รับ สิทธิ์ให้แก่ผู้ ลงทะเบียน 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ขอรับสิทธิ์ไม่ เข้าใจหลักเกณฑ์ การลงทะเบียน - ปัญหาในการหา ผู้รับรองสถานะ ครัวเรือนไม่ได้ 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานแจ้ง หลักเกณฑ์และ สัมภาระเบื้องต้นมี การติดตามการนำส่ง เอกสารการ ลงทะเบียน - กรณีผู้ลงทะเบียน ประสบปัญหาในการ หาผู้รับรอง ให้ อำนวยความสะดวก โดยการจัดหาผู้รับ รองสถานะครัวเรือน มอบหมาย อพม.หรือ อสม.เยี่ยมบ้านเพื่อ ตรวจสอบที่อยู่ ปัจจุบันและสถานะ ครัวเรือน 	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์/	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- การใช้ระบบ สารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารทั้ง ภายในและภายนอก หลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร และวาจา				

ชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
 ณ วันที่ **๓๐** เดือน **กันยายน** พ.ศ. **๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ประเมินและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจ และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง เช่นการเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามโครงสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงอยู่ระหว่างการปรับปรุงระบบบังคับบัญชา คำสั่ง หน่วยงานของแต่ละส่วนราชการเพื่อให้เป็นปัจจุบัน กรณีเจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างคนใดไม่อยู่ให้ปฏิบัติหน้าที่แทนเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการทำงาน และเพื่อให้มีความสัมพันธ์ระหว่าง หน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการ ดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธี ที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำการนำมาตราฐานการควบคุม ภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆจากผลการประเมินอย่างเป็น ระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปจาก เครื่องมือที่นำไปใช้</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตาม สมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตัวอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามงานในส่วนการ พัฒนาบุคลากร ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
 ณ วันที่ **๓๐** เดือน **กันยายน** พ.ศ. **๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>ระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้ความมั่นใจว่า มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร</p> <p><u>การติดตามและประเมินผล</u></p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุม และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมพอสมควร นอกจากนี้พบว่า ข้อมูลสารสนเทศขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ยังมีน้อยและไม่ครอบคลุม ทำให้การให้บริการแก่ผู้สนใจหรือขอข้อมูลยังเป็นไปไม่ค่อยครบถ้วน เช่น ข้อมูลประชากรในพื้นที่ไม่เป็นปัจจุบัน เป็นต้น</p> <p>การติดตามประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินจากผู้ตรวจสอบ/ดูแลข้อมูล ระดับอำเภอ ระดับจังหวัด และจากหน่วยงานอื่น ผลการประเมินมีการนำเสนอผลการประเมินต่อผู้บริหารเพื่อพัฒนา ปรับปรุงแก้ไขให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>

สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว ซึ่งยังมีบางส่วนงานที่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงควบคุมภายในดังนี้

๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านและประสบการณ์การทำงาน การศึกษาตามระเบียบหรือแนวทางการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นส่วนที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงจะต้องกำชับควบคุมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดต่อไป

๒.บางกิจกรรมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ยังไม่ครอบคลุมทุกความเสี่ยงเพราะบุคลากรไม่เพียงพอ และทั่วถึง และได้กำหนดการควบคุมจุดอ่อน เพื่อให้เกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

๓.ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด และสร้างขวัญกำลังใจให้แก่ผู้ปฏิบัติงานต้องวางแผนการควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายประมวล บุตรวิชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง