

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>1.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก</p> <p>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก สำนักงานปลัดมีภารกิจทั้งสิ้น 8 งาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว มีระบบการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนอยู่บ้าง กล่าวคือ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก เป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไปไม่ได้ระบุกลุ่มเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณที่จะดำเนินการให้ชัดเจน และไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ไม่ได้มีการสำรวจวิเคราะห์ถึงข้อเท็จจริง ความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ ทำให้ภารกิจการจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ 8 งาน คือ 1.งานบริหารงานทั่วไป 2.งานนโยบายและแผน 3.งานกฎหมายและคดี 4.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 5.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม 6.งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน 7.งานสังคมสงเคราะห์ 8.งานพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p>1. <u>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล แม่ป่าก มี การควบคุมที่เพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</u> โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ใน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>1. องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก มีเขตพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด 10 หมู่บ้าน ประชากร 5,165 คน 1,760 ครัวเรือน มีความหนาแน่นเฉลี่ย 52 คน/ตารางกิโลเมตร มีพื้นที่ความรับผิดชอบมาก และความ ต้องการของประชาชนก็มีมากเช่นกัน แต่งบประมาณในการบริหารงาน มีจำนวนจำกัด จึงทำให้การจัดทำแผนพัฒนา ไม่สอดคล้องกับศักยภาพ ของงบประมาณ เพราะระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ปี พ.ศ. 2548 และแก้ไขปรับปรุงจนถึงปัจจุบัน กำหนดให้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นมาเป็นแนวทางในการจัดทำ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ดังนั้น จึงต้องบรรจุโครงการไว้ใน แผนพัฒนาจำนวนมาก เพื่อรองรับการนำโครงการไปจัดทำเป็น ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อไป เพราะหากไม่มีไว้ใน แผนพัฒนาแล้ว โครงการที่ประชาชนต้องการก็ไม่สามารถที่จะนำมา ดำเนินการได้</p> <p>2. ความสามารถของผู้นำชุมชนในการเชิญชวนให้ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการพัฒนาท้องถิ่นที่ตนอาศัย อยู่ ซึ่งพบว่า ชุมชนแต่ละแห่งยังขาดการประชุมประชาคมที่ถูกต้อง และเป็นทางการ</p>	<p>แผนพัฒนา</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ได้ทั้งหมด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการ ปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1.2 กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>การแจ้งจำนวนผู้เสียชีวิตที่ได้รับเบี้ยในแต่ละเดือนไม่เป็นปัจจุบัน ผู้นำชุมชน ขาดความเอาใจใส่แจ้งล่าช้า ประกอบกับหนังสือทางอำเภอที่แจ้งการตายของผู้สูงอายุล่าช้า เนื่องจากอบต.ต้องดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพก่อนวันที่ 10 ของทุกเดือน ตามหนังสือสั่งการ ทำให้บางเดือนการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผิดพลาดจ่ายให้กับผู้เสียชีวิต ต้องทำบันทึกข้อความคืนเงินส่งกองคลัง ทำให้การทำงานล่าช้า</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก มีจำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพประเภทต่างๆ แยกได้ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ จำนวน 930 คน <ul style="list-style-type: none"> - มีความประสงค์รับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสด จำนวน 894 คน - มีความประสงค์โอนเข้าบัญชีธนาคาร จำนวน 36 คน 2. เบี้ยยังชีพผู้พิการ จำนวน 246 คน <ul style="list-style-type: none"> - มีความประสงค์รับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสด จำนวน 205 คน - มีความประสงค์โอนเข้าบัญชีธนาคาร จำนวน 41 คน 3. เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ จำนวน 25 คน <ul style="list-style-type: none"> - มีความประสงค์รับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสด จำนวน 8 คน - มีความประสงค์โอนเข้าบัญชี จำนวน 17 คน <p>เนื่องจากมีผู้ประสงค์รับเบี้ยยังชีพประเภทต่างๆ แบบรับเป็นเงินสดจำนวนมาก ทำให้การนับเงินจ่ายเบี้ยแบบขั้นบันไดแต่ละช่วงอายุเกิดความผิดพลาดได้ง่าย เนื่องจากธนบัตรติดกัน บางเดือนอาจเกิดข้อผิดพลาดเงินขาด ทำให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบต้องนำเงินตัวเองชดเชยแทนเพื่อให้ผู้ได้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ได้ครบ</p>	<p>2. กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้นำชุมชน หรือสมาชิก อบต. แจ้งการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ทุกเดือน 2. มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบนำเบี้ยประเภทเงินสดไปมอบให้หมู่บ้านใด ให้รับผิดชอบนับเงินตามขั้นบันไดหมู่บ้านนั้น เพื่อความรวดเร็วและป้องกันความผิดพลาด <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ทั้งหมด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>ข้อเสนอ</p> <p>การติดตามยังพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก และกิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ก็ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก</p> <p>1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร</p> <p>2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ</p> <p>3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p>2.2 กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>1. ผู้พิการขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพ</p> <p>2. มีผู้รับเบี้ยยังชีพประเภทต่างๆ ประสงค์รับเป็นเงินสดจำนวนมาก คิดเป็น 79.36% ของจำนวนผู้รับเบี้ยทั้งหมด ทำให้การนับเงินจ่ายเบี้ยยังชีพแบบขั้นบันไดผิดพลาดได้ง่าย</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก</p> <p>1. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและเข้าร่วมกิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุงแก้ไข</p> <p>2. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>3. ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอสองคลองในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน</p> <p>4. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>5. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>6. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p>3.2 กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. ทำหนังสือและแผ่นพับประชาสัมพันธ์ขั้นตอนในการลงทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพความพิการให้ผู้นำชุมชนและผู้พิการในแต่ละหมู่บ้านได้ทราบ เพื่อให้การลงทะเบียนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และแจ้งกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบการลงทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพเป็นประจำทุกเดือนก่อนทำบันทึกข้อความขออนุมัติเบิกจ่ายในเดือนถัดไป</p> <p>2. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้นำเบี้ยยังชีพประเภทเงินสดไปแจกหมู่ใดให้รับผิดชอบนับเงินหมู่นั้น เพื่อความรวดเร็วและป้องกันความผิดพลาด</p>	
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สืบรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านทางเสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในหมู่บ้าน หอกระจายข่าว และการจัดโครงการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร</p> <p>4.2 กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>- จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้นำชุมชน ส.อบต.แจ้งการตายของผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ส่งภายในวันสิ้นเดือนของทุกเดือน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยทาง Web site ทุกประเภท นอกเหนือจากการทำหนังสือประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยถึงผู้นำชุมชน และจัดทำหนังสือ แผ่นพับประชาสัมพันธ์ให้แก่ผู้นำชุมชนและผู้พิการในตำบลได้รับทราบขั้นตอนการลงทะเบียนให้เป็นแนวทางเดียวกัน</p> <p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถามและการรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตามประเมินผล พบว่า 1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล แม่ป่าก และ 2. กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p>	
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>5.1.มีการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติงานและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>5.2.ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองคลัง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>1.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>2.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>1.2 กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>1.ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>2.มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>3.เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> <p>1.3 กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>1.ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง ซึ่งบางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อออกใบเสร็จรับเงินและเกิดความเสี่ยงจากการถือเงินไว้ในมือระหว่างที่มีการจัดเก็บ</p>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานฯ กองคลัง ที่ 95/2561 ลงวันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ในภารกิจ 5 งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> งานการเงิน งานการบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ งานตรวจสอบอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 3 งาน คือ 1. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน 2. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 3.กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ จากการติดตามผล พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน</p> <p>การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินผลพบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ, หนังสือสั่งการ, มติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 2.ตรวจสอบการรับ การนำฝากเงิน 3.มีการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ <p>2.2 กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่าหากไม่มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุที่มีความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมกับงบประมาณที่ตั้งไว้ อาจทำให้เกิดการทำงานที่ผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างจำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบล และเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด</p> <p>2.3 กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความเสี่ยงสูง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจำเป็นต้องเก็บเงินไว้กับตัวเอง ซึ่งโอกาสที่เงินจะสูญหายหรืออื่นๆอาจเกิดขึ้นก่อนนำส่งคณะกรรมการนำฝากเงินได้ จึงต้องอาศัยจิตสำนึกและการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบสูง</p>	<p>2.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 2.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) 3.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร 4.มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม 5.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาอย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>3.กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) 2.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร 3.มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม 4.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาอย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน</p> <p>3.2 กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>3.3 กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>ทั้งสามกิจกรรมมีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) 2.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม 3.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ol style="list-style-type: none"> 4.1.มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆแจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน 4.2.จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง 4.3.มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา 4.5.จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม 	<p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามยังพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และกิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>5.1.มีการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติงานและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>5.2.ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>กองช่างมีคำสั่งมอบหมายงานภายในสังกัดกองช่างชัดเจน โดยได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการทำงาน โดยมีความเสี่ยงด้านประสิทธิภาพบุคลากรเนื่องจากมีกำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง ทำให้เกิดความเสียหายในการควบคุมงาน ซึ่งอาจทำให้งานอาจเกิดความล่าช้า หรือไม่ปฏิบัติตามที่กำหนด</p> <p>1.2 กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>เนื่องจากสังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ทำให้ชุมชนเกิดความหนาแน่น ประชาชนจึงมีความต้องการด้านบริการสาธารณสุข ปลอดภัย การต่าง ๆ ค่อนข้างมาก และระบบไฟฟ้าสาธารณะก็เป็นส่วนหนึ่งซึ่งมีความจำเป็นต้องจัดให้มีในชุมชนต่าง ๆ เพื่อรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน แต่ไฟฟ้าสาธารณะที่จัดให้มีในชุมชนต่าง ๆ มักมีปัญหาที่ต้องการให้แก้ไขซ่อมแซมบ่อยครั้ง ซึ่งมีหลายชุมชน เพราะความเสียหายนอกจากการชำรุดตามสภาพแล้ว ส่วนหนึ่งเกิดจากการขาดความร่วมมือของชุมชนในการร่วมกันสอดส่องดูแลรักษา วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือขาดผู้รับผิดชอบดูแลทำให้วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าสาธารณะเสียหายง่ายเกิดไฟฟ้าขัดข้อง และต้องทำการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p>	<p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 พบความเสี่ยงในภารกิจ 2 งาน คือ 1. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง 2. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน จากการติดตามผล พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก มีการควบคุมที่เพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.การควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมงานตามแบบแปลนและถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ 2.ประสานกับผู้รับจ้างในการดำเนินงานโครงการและประสานคณะกรรมการ การตรวจงานจ้างช่วยควบคุมการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ทั้งหมด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>2. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐานองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก มีการควบคุมที่เพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.การดำเนินการสำรวจไฟทางสาธารณะหากเสียหายใช้การไม่ได้ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อดำเนินการซ่อมแซม 2.ประสานกับชุมชนหรือผู้นำ ให้มีส่วนร่วมช่วยสอดส่องดูแลวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือมอบหมายดูแลรับผิดชอบ <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ทั้งหมด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>1. กองช่าง มีกำลังเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน อาจทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด</p> <p>2.2 กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>1. การขาดความร่วมมือของชุมชนในการดูแลสอดส่องช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าและไม่มีผู้ดูแลรับผิดชอบทำให้ไฟฟ้าสาธารณะชำรุดเสียหายและต้องดำเนินการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p> <p>2. การแจ้งจำนวนจุดซ่อมแซมเกินกว่าหนังสือรับคำร้องขอของชุมชน ซึ่งอาจทำให้การวางแผนงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1.กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>1. ดำเนินการสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งว่าง เพื่อให้มีกำลังเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและการควบคุมงานก่อสร้าง หรืองานอื่นในกองช่าง</p> <p>3.2 กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>1. วางแผนการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะรวมถึงประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน ชาวบ้านให้คอยสอดส่องดูแลวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าสาธารณะหากชำรุดเสียหายให้แจ้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการซ่อมแซม โดยให้ผู้นำชุมชนมอบหมายผู้รับผิดชอบในชุมชนของตน และให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>ข้อเสนอ</p> <p>การติดตามยังพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและกิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1.กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>1. มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้องที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ</p> <p>4.2 กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>1. การติดต่อประสานกับหน่วยงานภายในและภายนอก เพื่อให้ทราบข้อขัดข้องในการปฏิบัติงาน การรายงานผลการปฏิบัติงาน การประสานกับหน่วยงานภายนอกหรือผู้นำชุมชนประชาชนในการประสานความร่วมมือในการสอดส่องดูแลแจ้งข้อมูลข่าวสาร เพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงาน</p> <p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>5.1.กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>1. งานก่อสร้างให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หากพบความเสี่ยงหรือปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>5.2 กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>1. การสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน ให้ติดต่อประสานงานกับผู้นำ ชุมชนและรายงานผลการปฏิบัติงานรวมถึงปัญหาอุปสรรคให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหาร องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก มีความมุ่งมั่นที่พัฒนากระบวนการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ โรงเรียนอนุบาล องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่ากให้มีคุณภาพและได้มาตรฐาน</p> <p>2.การประเมินความเสี่ยง 2.1.กิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอนยังขาดประสิทธิภาพการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอยังมีจุดอ่อนและมีความเสี่ยงเนื่องจากครูผู้สอนของโรงเรียนอนุบาลฯ มีไม่เพียงพอ 2.2.บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ ทักษะและความชำนาญในการสอนและปฏิบัติงานด้านอื่นๆ</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม 3.1.ปรับปรุงคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น 3.2.มีการจัดส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการฝึกอบรมด้านการจัดการเรียนการสอนและปฏิบัติงานตามโครงการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 พบความเสี่ยงในภารกิจ 2 งาน คือ 1. กิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอน 2. กิจกรรมด้านทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้องจากการติดตามผล พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอน มีการควบคุมที่เพียงพอสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.แต่งตั้งคณะทำงานเตรียมความพร้อมด้านการขยายการจัดการศึกษาระดับประถมศึกษา</p> <p>2.จัดประชุมระหว่างผู้บริหารและคณะทำงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>3.ต้องมีการแบ่งแยกเด็กอย่างชัดเจนโดยใช้เครื่องแต่งกายของเด็กเป็นเกณฑ์</p> <p>4.ประสานส่วนกลางเพื่อขอรับการสนับสนุนครูและบุคลากรทางการ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 มีการจัดทำสารสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองนักเรียนเพื่อเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการจัดการเรียนการสอนและข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับกิจกรรมหรือโครงการต่างๆที่ต้องดำเนินการ</p> <p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>5.1 มีการปรับปรุง แก้ไขคำสั่งการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>5.2 สอดถามความเหมาะสมของการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน ไม่ให้เกิดข้อบกพร่องของเจ้าหน้าที่</p>	<p>ศึกษา</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ทั้งหมด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>
	<p>2. กิจกรรมด้านทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง มีการควบคุมที่เพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.ปรับปรุงคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น 2.จัดส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาได้รับการฝึกอบรมด้านการจัดการเรียนการสอนและการปฏิบัติงานตามโครงการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ <p>แต่อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ทั้งหมด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี รอบ 6 เดือน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนเมษายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การติดตามยังพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอน และกิจกรรมด้านทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>1.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านสนใจ และเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนา ท้องถิ่นโดยเฉพาะปัญหาแต่ละหมู่บ้าน เพื่อทำให้การจัดทำแผนพัฒนาองค์การ บริหารส่วนตำบลแม่ป่ากเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหาและ ความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>1.ความต้องการที่แท้จริง ของประชาชนเป็นเพียง ทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้าแสดง ความคิดเห็นและมีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนา เท่าที่ควร</p> <p>2.โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุ ไว้ในแผนพัฒนายังขาด ความชัดเจนในกลุ่มของ เป้าหมาย สถานที่และ งบประมาณ</p> <p>3. แผนพัฒนายังไม่สามารถ แก้ไขปัญหาความต้องการ ของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>1. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ ประชาชนยังไม่กล้าแสดง ความคิดเห็นและเข้าร่วม กิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมา ปรับปรุง แก้ไข</p> <p>2. จัดประชุมเพื่อสร้างความ เข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมใน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>แผนพัฒนาองค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่ป่ากยังไม่ สามารถตอบสนองความ ต้องการของประชาชนใน เขตพื้นที่ได้เท่าที่ควรซึ่งถือ ว่ามีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำ แผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในต่อไป</p>	<p>1.ความต้องการที่ แท้จริงของประชาชน เป็นเพียงทางผ่าน ตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้า แสดงความคิดเห็นและ มีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนพัฒนาเท่าที่ควร</p> <p>2.โครงการ/กิจกรรมที่ บรรจุไว้ในแผนพัฒนา ยังขาดความชัดเจนใน กลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ</p> <p>3. แผนพัฒนายังไม่ สามารถแก้ไขปัญหา ความต้องการของ ประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>1. ประสานความร่วมมือกับ สำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอ วังชิ้นในการดำเนินการจัด ประชุมประชาคมตำบลเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน</p> <p>2. รณรงค์ประชา สัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำ ในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p>	<p>งานนโยบายและแผน แผนสำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		<p>3. จัดลำดับความสำคัญ ก่อนหลังของปัญหาในการ บรรจุไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>4.จัดโครงการ อบต.สัญจร เพื่อออกพื้นที่รับฟังความ คิดเห็นและความต้องการ ของประชาชนในเขตพื้นที่ เป็นประจำทุกปี</p> <p>5.จัดประชุมประชาคม หมู่บ้านและประชาคมตำบล เพื่อแลกเปลี่ยนความ คิดเห็นและรับฟังปัญหา/ ความต้องการของทุกหมู่บ้าน กำหนด</p>				

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		<p>6.จัดโครงการ ประชุม ประชาคม เพื่อออกพื้นที่รับ ฟังความคิดเห็นและความ ต้องการของประชาชนใน เขตพื้นที่เป็นประจำทุกปี</p> <p>7.จัดประชุมประชาคม หมู่บ้านและประชาคมตำบล เพื่อแลกเปลี่ยนความ คิดเห็นและรับฟังปัญหา/ ความต้องการของทุกหมู่บ้าน กำหนด</p>				

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>2.กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การช่วยเหลือผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ได้มีเงินไว้ใช้สำหรับยังชีพโดยไม่ตกเป็นภาระของลูกหลาน โดยจ่ายตามอัตราตามนโยบายของรัฐบาลและตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย</p>	<p>1. การแจ้งการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากผู้นำชุมชนไม่ได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ในหมู่บ้าน ทำให้การเบิกจ่ายผิดพลาด</p> <p>2. ผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ส่วนมากมีความประสงค์รับเบี้ยเป็นเงินสด ทำให้เกิดการผิดพลาดในการนับเงินได้ง่าย</p>	<p>1. ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้นำชุมชน หรือสมาชิก อบต. แจ้งการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ทุกเดือน</p> <p>2. มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบนำเบี้ยประเภทเงินสดไปมอบให้หมู่บ้านใดให้รับผิดชอบนับเงินตามชั้นบันไดหมู่บ้านนั้น เพื่อความรวดเร็วและป้องกันความผิดพลาด</p>	<p>ผู้นำชุมชนบางหมู่ไม่แจ้งการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ทำให้บางเดือนการเบิกจ่ายผิดพลาด การนับเงินตามชั้นบันไดเกิดความผิดพลาดน้อยลง เพราะมอบหมายให้นับเจ้าหน้าที่ 1คน/1หมู่บ้าน</p>	<p>1. การแจ้งการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากผู้นำชุมชนไม่ได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ในหมู่บ้าน ทำให้การเบิกจ่ายผิดพลาด</p> <p>2. ผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ส่วนมากมีความประสงค์รับเบี้ยเป็นเงินสด ทำให้เกิดการผิดพลาดในการนับเงินได้ง่าย</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบประสานทางโทร ศัพท์อีกทางหนึ่งนอกเหนือจากการทำหนังสือทักท้วง เพื่อความถูกต้อง และเบิกจ่ายเงินให้ตรงกับจำนวนผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆ</p>	<p>งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>3.กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้การบริการรับ-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนในการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>3. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>1.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>2.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>1.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2)</p> <p>2.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>3.มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>4.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>	<p>1.สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ มติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2.ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</p> <p>3.มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>1.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>2.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>1.ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>2.เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>4.กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มีการดำเนินการที่ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน- การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2548</p>	<p>1.มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัด จ้างและปริมาณงานมากทำ ให้เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>2.เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>1.ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>2.ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ 2)</p> <p>3.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร</p> <p>4.มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม</p>	<p>ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>1.มีการเร่งรัดการจัดซื้อ จัดจ้างและปริมาณงาน มากทำให้เกิดอุปสรรค ในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ ละกองได้ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความถูกต้อง ก่อนส่งเอกสารเบิกจ่าย</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>5.กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้การบริการรับ-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง ซึ่งบางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อออกใบเสร็จ รับเงินและเกิดความเสียหายการถือเงินไว้ในมือระหว่างที่มีการจัดเก็บ</p>	<p>1.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2)</p> <p>2.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>3.มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>4.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>	<p>1.เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>2.ตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงินและการนำฝากเงินเป็นประจำ</p>	<p>ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง ซึ่งบางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อออกใบเสร็จรับเงินและเกิดความเสียหายการถือเงินไว้ในมือระหว่างที่มีการจัดเก็บ</p>	<p>ควรสรรหาบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ และได้มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รักษาการแทนเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>6.กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามแบบแปลน และ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการ</p>	1.เกิดปัญหาในการควบคุม งานไม่เป็นไปตามแบบแปลน	<p>1.การควบคุมงานก่อสร้าง ให้ควบคุมงานตามแบบ แปลนและถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการ</p> <p>2.ประสานกับผู้รับจ้างใน การดำเนินงานโครงการ และประสานคณะกรรมการ การตรวจงานจ้างช่วย ควบคุมการก่อสร้างให้ เป็นไปตามแบบแปลนที่ กำหนด</p>	การปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมงานก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ไม่พอในการ ควบคุมงานก่อสร้างทำให้ การก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบที่กำหนด	การควบคุมงานไม่ เป็นไปตามแบบแปลน	<p>๑. สรรหาผู้มาดำรงตำแหน่ง ที่ว่างโดยประชาสัมพันธ์รับ โอนพนักงานส่วนตำบลอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๒.จัดทำแผนดำเนินการ ก่อสร้างอย่างเหมาะสม</p>	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>7.กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้าน โครงสร้างพื้นฐาน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อบริการประชาชนด้านการ สาธารณูปโภคด้วยการซ่อมแซมไฟทาง สาธารณะให้พร้อมใช้งานและลดปัญหา ข้อร้องเรียน</p>	<p>1.ไฟฟ้าสาธารณะเกิดความ เสียหาย อาจเกิดข้อร้อง เรียน และเกิดความไม่ ปลอดภัย ภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน</p> <p>2.การแจ้งซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะจากชุมชนมักจะ เพิ่มจำนวนจุดที่ซ่อมแซม เกินกว่าหนังสือแจ้งร้องขอ</p>	<p>1.การดำเนินการสำรวจไฟ ทางสาธารณะหากเสียหาย ใช้การไม่ได้ให้แจ้ง ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อ ดำเนินการซ่อมแซม</p> <p>2.ประสานกับชุมชนหรือผู้นำ ให้มีส่วนร่วมช่วยสอดส่อง ดูแลวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือ มอบหมายดูแลรับผิดชอบ</p>	<p>จัดทำรายงานผลการ สำรวจและรายงานผล ดำเนินการซ่อมแซม ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>1.ไฟฟ้าสาธารณะเกิด ความเสียหาย อาจเกิด ข้อร้อง เรียน และเกิด ความไม่ปลอดภัย ภัยใน ชีวิตและทรัพย์สินของ ประชาชน</p> <p>2.การแจ้งซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะจาก ชุมชนมักจะเพิ่มจำนวน จุดที่ซ่อมแซมเกินกว่า หนังสือแจ้งร้องขอ</p>	<p>มอบหมายเจ้าหน้าที่ ดำเนินการสำรวจไฟฟ้า สาธารณะในชุมชนและ รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อ ดำเนินการซ่อมแซม</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>8.กิจกรรมด้านการจัดการเรียน</p> <p>การสอน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อพัฒนากระบวนการเรียนการสอน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯและโรงเรียน อนุบาลองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ให้มีคุณภาพและได้มาตรฐาน</p>	<p>กิจกรรมด้านการจัดการ เรียนการสอนยังขาด ประสิทธิภาพการควบคุมที่ มีอยู่ไม่เพียงพอยังมีจุดอ่อน และมีความเสี่ยงเนื่องจาก ครูผู้สอนของโรงเรียน อนุบาลฯ มีไม่เพียงพอ</p>	<p>1.แต่งตั้งคณะทำงานเตรียม ความพร้อมด้านการขยาย การจัดการศึกษาระดับ ประถมศึกษา</p> <p>2.จัดประชุมระหว่าง ผู้บริหารและคณะทำงาน อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>3.ต้องมีการแบ่งแยกเด็ก อย่างชัดเจนโดยใช้เครื่อง แต่งกายของเด็กเป็นเกณฑ์</p> <p>4.ประสานส่วนกลางเพื่อ ขอรับการสนับสนุนครูและ บุคลากรทางการศึกษา</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯมี จำนวนครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแล เด็กต่อจำนวนเด็กเล็กใน จำนวนที่เหมาะสม ส่วน การดำเนินงานของ โรงเรียนอนุบาลฯในด้าน การพัฒนาการศึกษาก่อน ระดับประถมศึกษาที่มี ความพร้อมด้านความรู้ ของครูและบุคลากร ทางการศึกษา แต่มี บุคลากรไม่เพียงพอ</p>	<p>โรงเรียนอนุบาลฯขาด ครูและบุคลากรทางการ ศึกษา</p>	<p>ประสานหน่วยงานต้นสังกัด เพื่อขอรับการสนับสนุน ครูผู้สอนจากส่วนกลางสำหรับ โรงเรียนอนุบาลฯ</p>	<p>กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563

ภารกิจตามแผนการดำเนินการของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>9.กิจกรรมด้านทักษะและความชำนาญ ในการปฏิบัติงานด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานด้าน อื่นๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1.การแบ่งงานไม่มีความ ชัดเจน</p> <p>2.บุคลากรทางการศึกษายัง ขาดความรู้ ทักษะและ ความชำนาญในการสอน และปฏิบัติงานด้านอื่นๆ</p>	<p>1.ปรับปรุงคำสั่งการแบ่ง งานและมอบหมายหน้าที่ให้ ชัดเจนยิ่งขึ้น</p> <p>2.จัดส่งครูและบุคลากร ทางการศึกษาได้รับการ ฝึกอบรมด้านการจัดการ เรียนการสอนและการ ปฏิบัติงานตามโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่</p>	<p>1.มีการปรับปรุงและแก้ไข คำสั่งการปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>2.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาได้เข้ารับการอบรม หลักสูตรต่างๆที่เกี่ยวข้อง กับหน้าที่</p>	<p>ครูและบุคลากรทางการ ศึกษายังขาดทักษะและ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงานด้านอื่นๆที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>1.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมหลักสูตรด้านการเรียน การสอนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน ของกระทรวงตามที่กำหนดไว้</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563 ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2563

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือในปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

1.1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร
2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ
3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

1.2. กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์

1. การแจ้งการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยประเภทต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากผู้นำชุมชนไม่ได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆในหมู่บ้าน ทำให้การเบิกจ่ายผิดพลาด
2. ผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆส่วนมากมีความประสงค์รับเบี้ยเป็นเงินสด ทำให้เกิดการผิดพลาดในการนับเงินได้ง่าย

1.3. กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน

1. การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
2. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

1.4. กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

1. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน
2. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

1.5.กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

1. ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง ซึ่งบางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อออกใบเสร็จรับเงินและเกิดความเสี่ยงการถือเงินไว้ในมือระหว่างที่มีการจัดเก็บ

1.6.กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

1. การควบคุมงานไม่เป็นไปตามแบบแปลน

1.7.กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน

1. ไฟฟ้าสาธารณะเกิดความเสียหาย อาจเกิดข้อร้องเรียน และเกิดความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
2. การแจ้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะจากชุมชนมักจะเพิ่มจำนวนจุดที่ซ่อมแซมเกินกว่าหนังสือแจ้งร้องขอ

1.8.กิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอน

1. กิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอนยังขาดประสิทธิภาพการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอยังมีจุดอ่อนและมีความเสี่ยงเนื่องจากครูผู้สอนของโรงเรียนอนุบาลฯ มีไม่เพียงพอ

1.9.กิจกรรมด้านทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

1. การแบ่งงานไม่มีความชัดเจน
2. บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ ทักษะและความชำนาญในการสอนและปฏิบัติงานด้านอื่นๆ

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ป่าก

1. ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอบางปะกงในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน
2. รมรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน

2.2.กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์

1. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบประสานทางโทร ศัพท์อีกทางหนึ่งนอกเหนือจากการทำหนังสือทักท้วงเพื่อความถูกต้อง และเบิกจ่ายเงินให้ตรงกับจำนวนผู้รับเบี้ยประเภทต่างๆ

2.3.กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน

1. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย
2. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยความสะดวกมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

2.4.กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

1. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนส่งเอกสารเบิกจ่าย

2.5.กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

1. ควรสรรหาบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้และได้มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รักษาราชการแทนเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ เป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว

2.6.กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. สรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งที่ว่างโดยประชาสัมพันธ์รับโอนพนักงานส่วนตำบลอย่างต่อเนื่อง
๒. จัดทำแผนดำเนินการก่อสร้างอย่างเหมาะสม

2.7.กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน

1. มอบหมายเจ้าหน้าที่ดำเนินการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะในชุมชนและรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อดำเนินการ ซ่อมแซม

2.8.กิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอน

1. ประสานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อขอรับการสนับสนุนครูผู้สอนจากส่วนกลางสำหรับโรงเรียนอนุบาลฯ

2.9.กิจกรรมด้านทักษะและความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

1. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรด้านการเรียนการสอนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
2. ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานของกระทรวงตามที่กำหนดไว้