

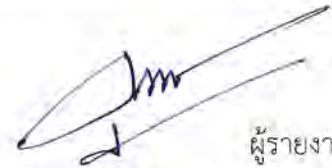
## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอบัวใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่เห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายอุเทน ศรีนอก)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีการติดตามควบคุมความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ จำนวน ๒๕ กิจกรรม ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม
- ๑.๒. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๓. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๔. กิจกรรมด้านบุคลากร
- ๑.๕. กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- ๑.๖. กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงิน
- ๑.๗. กิจกรรมสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี
- ๑.๘. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๙. กิจกรรมการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์
- ๑.๑๐. กิจกรรมงานการควบคุมทรัพย์สิน

- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการค่างานก่อสร้าง
- ๑.๑๔ กิจกรรมขาดแคลนบุคลากรนายช่างโยธาแ่งละงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๑๕ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๖ กิจกรรมด้าน การพัฒนาประสิทธิภาพครูผู้ดูแลเด็ก
- ๑.๑๗ กิจกรรมงานด้านส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร ปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ
- ๑.๑๘ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร
- ๑.๑๙ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์
- ๑.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่
- ๑.๒๑. กิจกรรมวัสดุสำนักงาน
- ๑.๒๒ กิจกรรมวัสดุการเกษตร
- ๑.๒๓ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุดาฯ
- ๑.๒๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- ๑.๒๕ กิจกรรมการตรวจสอบภายใน

## ๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ต้องหาวิธีการให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดร่วมทำประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม
- ๒.๒ กิจกรรมงานสารบรรณ โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและประสานงานกับต้นเรื่องหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ
- ๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ให้ความรู้ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับมาตรการป้องกันโควิด ใส่หน้ากากอนามัย ใช้เจลแอลกอฮอล์ล้างมือ งดไปในพื้นที่เสี่ยง ส่งเสริม อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน
- ๒.๔ กิจกรรมด้านบุคลากร รับโอนย้ายบุคลากรในตำแหน่งที่ขาด
- ๒.๕ กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ -ตรวจเช็คระบบการเชื่อมต่อระบบ Internet ปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ตให้มีความเร็วกว่าเดิม
- ๒.๖ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกอง ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายต่อเจ้าหน้าที่การเงินและกองคลังตรวจสอบตามขั้นตอน มีการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ
- ๒.๗ กิจกรรมด้านการสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน กำหนดให้มีการปรับปรุงข้อมูลผู้เสียภาษีและจัดทำแผนที่ภาษีให้สามารถใช้งานได้และเป็นปัจจุบัน ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางที่หลากหลายเพื่อการเข้าถึงข้อมูล

๒.๘ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้โดยสามารถจัดเก็บภาษีต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และสะดวกรวดเร็ว เป็นปัจจุบัน สํารวจพื้นที่เพื่อให้ได้ข้อมูลของผู้ประกอบกิจการ หรือผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีหรือค่าธรรมเนียมหรือรายได้อื่น ๆ

๒.๙ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำบัญชีวัสดุให้เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน พร้อมสอบทานทะเบียนคุมกับพัสดุและทรัพย์สินที่มีอยู่จริงให้ถูกต้องตรงกัน

๒.๘ กิจกรรมด้านการควบคุมงานและคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอรับโอน(ย้าย) นายช่างโยธา และเจ้าหน้าที่กองช่าง

๒.๙ งานการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) สํารวจข้อมูลการรับชำระภาษีผ่านธนาคารบนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e- LAAS)ให้เป็นปัจจุบัน ประสานงานติดต่อธนาคารกรุงไทยเพื่อขอใช้บริการชำระภาษีผ่านธนาคาร

๒.๑๐ งานการควบคุมทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินถูกต้องครบถ้วน และรายละเอียดสินทรัพย์ในระบบ e-Laas เพื่อความถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบันจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและมีการควบคุมการรับเพิ่มและการจำหน่ายจ่ายโอน ตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ สม่่าเสมอเพื่อทันต่อการเปลี่ยนแปลงและข้อมูลที่ต้องการ

๒.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืน รับโอน(ย้าย) นายช่างไฟฟ้า /จัดหาบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ซ่อมแซมไฟฟ้า

๒.๑๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อการควบคุมเพื่อควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่ขาดบุคลากรนายช่างโยธา รับโอนย้ายเจ้าหน้าที่กองช่าง

๒.๑๓ กิจกรรม ด้านการคำนวณประมาณการค่าก่อสร้างของกองช่าง รับโอนย้ายเจ้าหน้าที่กองช่าง ตำแหน่งนายช่างโยธา ตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบจากคณะกรรมการกำหนดราคากลาง

๒.๑๔ กิจกรรมขาดแคลนบุคลากรนายช่างโยธาแ่งผลงานซ่อมแซมไฟฟ้ากิจกรรมด้านงานซ่อมแซมติดตั้งโคมไฟฟ้าสาธารณะ รับโอนย้ายหรือสรรหาบุคลากรเพิ่ม ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการบำรุงรักษาและซ่อมแซม/ติดตั้งไฟฟ้าเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงาน

๒.๑๕ กิจกรรมการพัฒนาประสิทธิภาพของครูผู้ดูแลเด็ก เพื่อให้ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ในการจัดการจัดประสบการณ์การเรียนการสอนให้เหมาะสมกับการพัฒนาการของเด็กปฐมวัย

๒.๑๖ กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ เพื่อให้การพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านการเกษตรทำการรวมสมาชิกกลุ่มให้ได้จำนวนตามเป้าหมาย

๒.๑๗ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร วัตถุประสงค์ เพื่อการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกรให้ทันท่วงที และตอบสนองความต้องการของประชาชน ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนถึงระเบียบขั้นตอนการขอรับการช่วยเหลือในด้านต่างๆ ที่สามารถทำได้

๒.๑๘ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ เพื่อวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ต่างๆ เช่นวัคซีน มีความเพียงพอ มีที่เก็บที่มีคุณภาพ เพื่อเก็บรักษาคุณภาพของวัคซีน

๒.๑๙ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่ ประสานงานหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องและจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อการพัฒนาปรับปรุงศูนย์ฯ

๒.๒๐ วัสดุสำนักงาน ทำการจัดสรรวัสดุให้ตรงกับความต้องการอย่างเพียงพอและใช้สอยอย่างประหยัด

๒.๒๑ วัสดุการเกษตร มีวัสดุที่เพียงพอและรักษาสภาพวัสดุให้ใช้งานได้ยาวนาน

๒.๒๒ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ รับบรรจุ โอนย้ายบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานด้านการเกษตรให้เพียงพอและดำเนินกิจกรรมให้แล้วเสร็จ

๒.๒๓ กิจกรรมงานด้านส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ งานส่งเสริมการพัฒนาทางด้านการเกษตร งานปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านการเกษตร หาแนวทางแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร

๒.๒๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ติดต่oprสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอบัวใหญ่ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้ ติดต่oprสานงานกับ กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน/สมาชิกสภาฯ เพื่อตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้เป็นปัจจุบัน ถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กำกับ ดูแลทำความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานต่างๆ ให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น หมั่นทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือจัดกิจกรรม

๒.๒๕ กิจกรรมการตรวจสอบภายใน การตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผน จัดทำแผนการตรวจสอบภายในและปรับปรุงแผนการตรวจสอบให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงาน เพิ่มการตรวจสอบกิจกรรมงานให้ครอบคลุมกิจกรรม ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</b>                      ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางการคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b>                      เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง บางเรื่องเจ้าของเรื่องไม่ได้มาลงจงเลขรับ-ส่งหนังสือที่สารบรรณกลาง ทำให้การลงรับ-ส่งหนังสือไม่เป็นปัจจุบัน สมุดติดตามคำสั่งมีการจองเลขที่คำสั่งแต่เจ้าของเรื่องไม่นำคำสั่งมาติดตามคำสั่ง ทำให้เป็นภาระของเจ้าหน้าที่ธุรการต้องติดตามเจ้าของเรื่อง และสมุดติดตามคำสั่งไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p><b>๑.๓ กิจกรรม การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อหรือโรคระบาด</b>                      -โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019                      กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019(COVID-19)                      -โรคไข้เลือดออก</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปลอ่ย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ ในการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p><b>๑.๔ กิจกรรมด้านบุคลากร</b>                      เนื่องด้วยบุคลากรกองช่างขาดบุคลากรตำแหน่งช่างโยธา และช่างไฟฟ้า จึงทำให้งานล่าช้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ การขาดแคลนบุคลากร งานทรัพยากรบุคคล จึงต้องมีการ รับบรรจุแต่งตั้งหรือรับโอน ในตำแหน่งที่ขาดแคลน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานมีการจัดกระบวนการงานไว้เหมาะสมดี และการมอบหมายงานชัดเจนเหมาะสมกับหน้าที่และตำแหน่ง รวมถึงสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการดำเนินงาน แต่อย่างไรก็ดี จากการวิเคราะห์และประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ยังต้องมีการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในต่อไปเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ สภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมจากการประเมินผลพบความเสี่ยงในภารกิจ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</li> <li>๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายใน</li> <li>๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</li> <li>๔ การแถลงนโยบายผู้บริหารในการปฏิบัติงานเพื่อมุ่งมั่นสู่ความสำเร็จของงานโดยการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วย ให้อยู่กับองค์กรนานที่สุด</li> <li>๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</li> <li>๖ กลไกติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</li> </ol>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.๕ กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ ระบบ Internet บางครั้งใช้ไม่ได้ทำให้การลงระบบใช้ไม่ได้ในบางครั้ง</p> <p><b>๑.๖ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ หน่วยงานผู้เบิกไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วนฎีกาที่กองคลัง</p> <p><b>๑.๗ การสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าของทรัพย์สินไม่อยู่เกิดการประสานงานล่าช้าและข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้ไม่เป็นปัจจุบันและใช้ข้อมูลเดิมในการลงทะเบียนคุมลูกหนี้และในการจัดเก็บภาษี</p> <p><b>๑.๘ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การประสานหน่วยงานจัดทำและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีเพื่อข้อมูลเกี่ยวกับการก่อสร้างโรงเรือน สิ่งปลูกสร้าง</p> <p><b>๑.๙ งานชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e-LAAS)</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ระบบการรับชำระภาษีผ่านธนาคารด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e-LAAS) ยังไม่เรียบร้อย</p> <p><b>๑.๑๐งานการควบคุมทรัพย์สิน</b> เพื่อทะเบียนทรัพย์สินถูกต้องครบถ้วน และรายละเอียดสินทรัพย์ในระบบ e-Laas เพื่อความถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน เนื่องจากผู้ช่วยช่างไฟฟ้าได้ลาออกไปรับราชการ</li> </ul> <p><b>๑.๑๒ งานควบคุมงานก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เนื่องจากนายช่างโอนย้ายทำให้มีผู้อำนวยการกองช่างเพียงคนเดียว ทำให้ไม่สามารถควบคุมงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</li> </ul> <p><b>๑.๑๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้สำรวจ ผู้ประมาณการคำนวณค่าก่อสร้าง และผู้ออกแบบมีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ทันตามระยะเวลาที่ต้องการ</p> <p><b>๑.๑๔ กิจกรรมด้านการขาดแคลนบุคลากรงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์</b> เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืนบริการให้ประชาชน</p> <p><b>๑.๑๕ กิจกรรมการควบคุมงานงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม</b> เพื่อควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p><b>๑.๑๖ กิจกรรมการพัฒนาประสิทธิภาพของครูผู้ดูแลเด็ก</b> เพื่อให้ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ในภารกิจการจัดประสบการณ์ การเรียนการสอนให้เหมาะสมกับการพัฒนาการของเด็กปฐมวัย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร มีการกำหนดมาตรฐานของที่เหมาะสม การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้าย ตามเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงาน</li> <li>- กลไกติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีคณะกรรมการตรวจสอบ และกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.๑๗ กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ</b></p> <p>เพื่อให้การพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านการเกษตร และงาน ปศุสัตว์ ให้เกษตรกรมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นตลอดจนการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p> <p><b>๑.๑๘ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร</b></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร ให้ทันทั่วถึง และตอบสนองความต้องการของประชาชน</p> <p><b>๑.๑๙ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์</b></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อจ่ายเป็นค่าจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ต่างๆ เช่น วัคซีนพิษสุนัขบ้า และรายจ่ายได้จากรายจ่ายประเภทนี้</p> <p><b>๑.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่</b></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อถ่ายทอดความรู้ การบริหารจัดการภายใต้แนวทางปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง การดำรงอยู่และการปฏิบัติตนของประชาชนในตำบลเสมาใหญ่ เพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี</p>	



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.๒๑ วัสดุสำนักงาน</b>            เพื่อจ่ายเป็นค่าจัดซื้อวัสดุสำนักงานต่างๆ เช่น กระดาษ แฟ้ม ปากกา คลิป กาว หมึก และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น ที่สามารถเบิกจ่ายได้ในรายการจ่ายประเภทนี้</p> <p><b>๑.๒๒ วัสดุการเกษตร</b>            เพื่อจ่ายเป็นค่าจัดซื้อวัสดุการเกษตร เช่น จอบ เสียม มีด วัสดุเพาะชำ พันธุ์พืช และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น ที่สามารถเบิกจ่ายได้ในรายการจ่ายประเภทนี้</p> <p><b>๑.๒๓ โครงการอนุรักษ์พันธุ์กรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</b>            เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการอนุรักษ์พันธุ์กรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</p> <p><b>๑.๒๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การเตรียมความพร้อมด้านเอกสาร รวมทั้งกำลังเจ้าหน้าที่ เพื่อให้บริการได้ตลอดเวลา สำหรับผู้มีสิทธิที่มาขอรับเงินหลังจากกำหนดเวลาของหมู่บ้านนั้นๆ และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้มีสิทธิไม่ให้ความสำคัญในการเข้ารับเงินตามกำหนดการรับเงิน และไม่เข้าใจในการทำเอกสารมอบอำนาจ กรณีผู้มีสิทธิไม่สามารถมารับเงินได้ตามกำหนดเวลา</p> <p><b>๑.๒๕ กิจกรรมขึ้นทะเบียนของคนพิการ</b>            วัตถุประสงค์ เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ</p> <p><b>๑.๒๖ กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน</b>            การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในยังไม่ครบทุกกิจกรรมภายในองค์กร เนื่องจากจำนวนกิจกรรมภายในองค์กรมีจำนวนมากและเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบยังไม่ครบถ้วนทุกกิจกรรมตามแผน</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ ได้ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการทำงาน เพื่อหาวิธีการควบคุมป้องกันให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยมีกิจกรรมความเสี่ยง คือ</p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</b> ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านพบว่า มีความจำนวนน้อย เนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ</p> <p><b>๒.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b> เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง และการติดคำสั่งต่างๆในสมุดติดคำสั่ง</p> <p><b>๒.๓ กิจกรรม</b> การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อหรือโรคระบาด</p> <p>-การป้องกันและควบคุมป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา2019 -ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ ในการป้องกันโรค</p> <p><b>๒.๔ กิจกรรมด้านบุคลากร</b></p> <p>กองช่างขาดบุคลากรตำแหน่งช่างโยธาและช่างไฟฟ้า จึงทำให้งานล่าช้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ การขาดแคลนบุคลากร งานทรัพยากรบุคคลจึงต้องมีการ รับบรรจุ แต่งตั้งหรือรับโอน ในตำแหน่งที่ขาดแคลน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ การขาดแคลนบุคลากร</p>	<p>การประเมินผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ แต่กิจกรรมการปฏิบัติงานยังไม่ครบตามแผนและยังมีความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญจึงควรมีการติดตามและควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงใหญ่และลดความเสี่ยงลง ผลการประเมินตามกิจกรรม คือ</p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>- มีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน -ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามผล รวมทั้งระบบสารสนเทศเพื่อการสื่อสารทั้งหมดที่มี</p> <p><b>๒.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง และการติดคำสั่งต่างๆในสมุดติดคำสั่ง มีการติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าสำนักปลัด อบต. ในการกำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ</p> <p><b>๒.๓ กิจกรรม</b> การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อหรือโรคระบาด</p> <p>-การป้องกันและควบคุมป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ติดตามควบคุม คัดกรองผู้สงสัยหรือผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงและระบาดของโรค -ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ ติดตามควบคุม</p> <p>๒. ตรวจสอบอัตราการลดลงของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่</p> <p><b>๒.๔ กิจกรรมด้านบุคลากร</b></p> <p>กองช่างขาดบุคลากรตำแหน่งช่างโยธาและช่างไฟฟ้า จึงทำให้งานล่าช้า ต้องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติราชการแทน ปลัด อบต. ทำให้บุคลากรที่ได้รับแต่งตั้งมีภาระงานเพิ่มขึ้นจากเดิมที่มีมากอยู่แล้ว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒.๕. กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์</b></p> <p>- เพื่อเป็นการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานการเงินตามรูปแบบที่กำหนดด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS</p> <p>๒.๖ การวางฎีกาเบิกจ่ายหน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาที่หน่วยงานคลังทั้งที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วนทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน</p> <p><b>๒.๗ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</b></p> <p>เพื่อลดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินผิดพลาด ผิดประเภทและเพื่อความรวดเร็วในการเบิกจ่ายเงินของหน่วยงานและเพื่อให้ได้เอกสารที่ครบถ้วนถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย</p> <p><b>๒.๘ การสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี</b></p> <p>เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>-งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้โดยสามารถจัดเก็บภาษีต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และสะดวกรวดเร็ว เป็นปัจจุบัน</p> <p>-การปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒.๙ งานการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เพื่อเป็นการให้บริการและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย</p> <p><b>๒.๑๐งานการควบคุมทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินถูกต้องครบถ้วน</b></p> <p>และรายละเอียดสินทรัพย์ในระบบ e-Laas เพื่อความถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p>	<p><b>๒.๕. กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์</b></p> <p>เจ้าหน้าที่บันทึกในระบบบัญชีได้อย่างถูกต้อง แต่ระบบ Internet ล่าช้าทำให้ต้องบันทึกชำระฎีการะบบอินเทอร์เน็ตเน็ตหลุด</p> <p>๒.๖ การวางฎีกาเบิกจ่ายหน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาที่หน่วยงานคลังทั้งที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วนทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน</p> <p><b>๒.๗ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</b></p> <p>การวางฎีกาเบิกจ่ายหน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาที่หน่วยงานคลังทั้งที่เอกสารยังไม่ถูกต้องครบถ้วนทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน</p> <p><b>๒.๘ การสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี</b></p> <p>เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จัดทำระบบฐานข้อมูลและบันทึกข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินทั้งหมดที่อยู่ในข่ายชำระภาษีลงในระบบฐานข้อมูลเพื่อเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษีและตรวจสอบได้รวดเร็วขึ้น</p> <p>- ประสานการทำงานร่วมกันทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานเพื่อให้เกิดความร่วมมือและผลสัมฤทธิ์ตามที่กำหนดไว้</p> <p>๒.๙ งานการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เพื่อเป็นการให้บริการและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย</p> <p>๒.๑๐ การบันทึกควบคุมการรับเพิ่มและจำหน่าย จ่ายโอน ตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ของงานพัสดุไม่ถูกต้องตรงกันกับงบทรัพย์สินและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- มีการเปลี่ยนแปลงประเภททรัพย์สินบ่อยครั้งทำให้ทรัพย์สินที่คุมไว้จำแนกประเภทไม่ถูกต้องตามหนังสือสั่งการที่เปลี่ยนใหม่บ่อยครั้ง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒.๑๑</b> กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืน</p> <p>-บุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน นั้นมีน้อย การสรรหาควรเปิดกว้าง เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความสามารถเฉพาะด้านมาปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒.๑๒</b> กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากเจ้าหน้าที่กองช่างเพียงคนเดียวทำงานหลายด้าน</p> <p><b>๒.๑๓</b> กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการค่าก่อสร้างกองช่าง</p> <p>เพื่อให้การคำนวณประมาณการค่างานก่อสร้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเสร็จทันเวลา</p> <p><b>๒.๑๔.กิจกรรม</b></p> <p>ด้านการขาดแคลนบุคลากรงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืนบริการให้ประชาชน</p> <p><b>๒.๑๕</b> กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>- การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินในระบบ e-Laas เป็นเรื่องใหม่ที่ต้องศึกษาระบบอีกมาก</p> <p><b>๒.๑๑</b> กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืน</p> <p>การซ่อมแซมไฟฟ้าเป็นไปอย่างล่าช้า เนื่องจาก ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติหน้าที่ซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p><b>๒.๑๒</b> กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล</p> <p>เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากเจ้าหน้าที่กองช่างเพียงคนเดียวทำงานหลายด้าน มีการติดตาม ตรวจสอบโดยคณะกรรมการตรวจการจ้าง</p> <p><b>๒.๑๓</b> กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการค่าก่อสร้างกองช่าง ประเมินผลโครงการที่ผ่านมากการคำนวณประมาณการราคาค่าก่อสร้างยังไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเท่าที่ควร เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด เกิดความล่า และผิดพลาด</p> <p><b>๒.๑๔.กิจกรรม</b> ด้านการขาดแคลนบุคลากรงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติหน้าที่ซ่อมแซมไฟฟ้า รับบรรจุ แต่งตั้ง หรือ รับโอน(ย้าย) บุคลากรตำแหน่งช่างไฟฟ้า</p> <p><b>๒.๑๕</b> กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>.เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง อาจไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างมีครบคลุมมีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากเจ้าหน้าที่กองช่างเพียงคนเดียวทำงานหลายด้าน</p> <p>๒. อาจเกิดความล่าช้าเอกสารการรายงานผลการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๑๖ การพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการของครูผู้ดูแลเด็ก ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร โครงสร้างองค์กร การมอบหมายอำนาจและหน้าที่ ความรับผิดชอบ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของครูผู้ดูแลเด็ก ถือเป็นความเสี่ยงภายในที่ต้องปรับปรุง</p> <p>๒.๑๗ กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรและปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กรคืองบประมาณในการดำเนินงานยังไม่เพียงพอและขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน ระเบียบ กฎเกณฑ์ที่ไม่ชัดเจน ล่าช้า</p> <p>๒.๑๘ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือไม่มีการลดขั้นตอนในการปฏิบัติงานทำให้เกิดความล่าช้าในการแก้ปัญหา เจ้าหน้าที่ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน ไม่คำนึงถึงประชาชนเป็นหลัก และยังขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๑๙ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ต่างๆ เช่น วัคซีนพิษสุนัขบ้า มีความเพียงพอเหมาะสมและมีคุณภาพ</p> <p>๒.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่ เพื่อถ่ายทอดความรู้ การบริหารจัดการภายใต้แนวทางปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง การดำรงอยู่และการปฏิบัติตนของประชาชนในตำบลเสมาใหญ่ เพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี</p> <p>๒.๒๑ วัสดุสำนักงาน เพื่อใช้วัสดุสำนักงานต่างๆ เช่น กระดาษ แฟ้ม ปากกา คลิป กาว หมึก และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็นที่สามารถเพียงพอและใช้อย่างประหยัด</p>	<p>๒.๑๖ การพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการของครูผู้ดูแลเด็ก ตรวจสอบ/ติดตามประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร ที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมสามารถนำความรู้ที่ได้มาถ่ายทอดหรือนำไปใช้ในการปฏิบัติได้อย่างมีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของครูผู้ดูแลเด็ก ถือเป็นความเสี่ยงภายในที่ต้องปรับปรุง</p> <p>๒.๑๗ กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรและปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กรคืองบประมาณในการดำเนินงานยังไม่เพียงพอ ระเบียบ กฎเกณฑ์ที่ไม่ชัดเจน ล่าช้า ประเมินจากจำนวนกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมกิจกรรม</p> <p>๒.๑๘ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกรเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือไม่มีการลดขั้นตอนในการปฏิบัติงานทำให้เกิดความล่าช้าในการแก้ปัญหาเจ้าหน้าที่ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน ไม่คำนึงถึงประชาชนเป็นหลัก และยังขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๑๙ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ วัตถุประสงค์ ประเมินจากสัตว์ที่ไม่ได้รับวัคซีนป้องกัน มีความเพียงพอเหมาะสมและมีคุณภาพ</p> <p>๒.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่ ประเมินจากผลการพัฒนาปรับปรุงศูนย์ฯ</p> <p>๒.๒๑ วัสดุสำนักงาน เพื่อซื้อวัสดุสำนักงานต่างๆ-วัสดุบางอย่างยังไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒.๒๒ วัสดุการเกษตร</b></p> <p>เพื่อวัสดุการเกษตร เช่น จอบ เสียม มีด วัสดุเพาะชำ พันธุ์พืช และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น สามารถมารถใช้งานได้เพียงพอเหมาะสม</p> <p><b>๒.๒๓ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</b></p> <p>เพื่อดำเนินโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</p> <p><b>๒.๒๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</b></p> <p><b>๒.๒๕ กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน</b></p> <p>การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในยังไม่ครบทุกกิจกรรมตามแผนการปฏิบัติงาน เนื่องจากจำนวนกิจกรรมภายในองค์กรมีจำนวนมากทำให้ปฏิบัติงานตรวจสอบได้ไม่ครบถ้วนทุกกิจกรรม ถือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในองค์กร</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ มีนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติตามคำสั่ง การ จะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมการควบคุม อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานจริง เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>ประชาสัมพันธ์ ชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่นการยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด</p>	<p><b>๒.๒๒ วัสดุการเกษตร</b></p> <p>วัสดุการเกษตร ประเมินการใช้งานและการเก็บรักษาให้มีคุณภาพการใช้งานที่ยาวนาน</p> <p><b>๒๓. โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ การดำเนินการล่าช้าไม่สามารถรายงานผลได้ตามระยะเวลาที่กำหนด</b></p> <p><b>๒.๒๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ผู้ดูแลผู้สูงอายุหรือผู้พิการ หรือผู้นำชุมชนแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงของผู้รับเบี้ยยังชีพภายในหมู่บ้าน</b></p> <p><b>๒.๒๕ กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน</b></p> <p>การตรวจสอบภายในไม่เป็นไปตามแผน แผนการตรวจสอบภายในยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงาน</p> <p>กิจกรรมควบคุม ที่เหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม การวิเคราะห์และประเมินผลตามองค์ประกอบ ยังมีภารกิจที่ต้องมีการปรับปรุงและควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป</p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น มีการประชาสัมพันธ์</b></p> <p>ผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๓.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b> เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานงานกัน หรือลงทะเบียน-ส่ง หนังสือ ติดคำสั่งในสมุดติดคำสั่ง เพื่อให้งานธุรการเป็นปัจจุบัน</p> <p><b>๓.๓ กิจกรรม การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อหรือโรคระบาด</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปัญหาการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019</li> <li>- โรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากขอให้ อสม. มาดูแล</li> </ul> <p><b>๓.๔ กิจกรรมด้านบุคลากร</b> เนื่องด้วยบุคลากรขาดบุคลากรตำแหน่งปลัด นายช่างโยธา และช่างไฟฟ้า จึงทำให้งานล่าช้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ การขาดแคลนบุคลากร งานทรัพยากรบุคคล จึงต้องมีการ รับบรรจุแต่งตั้งหรือรับโอน ในตำแหน่งที่ขาดแคลน</p> <p><b>๓.๕ กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์</b> เพื่อเป็นการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินตามรูปแบบที่กำหนดด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS</p> <p><b>๓.๖ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</b> เพื่อลดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินผิดพลาด ผิดประเภทและเพื่อความรวดเร็วในการเบิกจ่ายเงินของหน่วยงาน และเพื่อให้ได้เอกสารที่ครบถ้วนถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย</p> <p><b>๓.๗ การสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี</b> เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p><b>๓.๒ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b> เจ้าหน้าที่ธุรการแจ้งให้เจ้าของเรื่อง เกี่ยวกับการลงทะเบียนหนังสือรับ - หนังสือส่งประกาศ คำสั่งต่างๆ ให้เจ้าของเรื่อง</p> <p><b>๓.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อหรือโรคระบาด</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 อบรมให้ความรู้การทำ หน้ากากอนามัยอบรมให้ความรู้การทำเจลแอลกอฮอล์ล้างมือ เว้นระยะห่างทางสังคม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการปฏิบัติตัวเพื่อป้องกันตัวเองและบุคคลในครอบครัว</li> <li>-โรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ พนมหมอกควันกำจัดยุงลายที่เป็นพาหะนำโรค ใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดการระบาดของไข้เลือดออก รมณรงค์ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อโซเชียล ป้ายไว้นิล แผ่นพับ เสียงตามสาย ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการปฏิบัติตัวเพื่อป้องกันตัวเองและบุคคลในครอบครัว</li> </ul> <p><b>๓.๔ กิจกรรมด้านบุคลากร</b> มอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่แทนปลัด</p> <p>รับโอนย้ายบุคลากรตำแหน่งที่ว่างหรือขาดแคลน</p> <p><b>๓.๕กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์</b> ตรวจเช็คระบบการเชื่อมต่อระบบ Internet</p> <p><b>๓.๖ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</b> -เจ้าหน้าที่การเงินได้ทำการตรวจสอบเอกสารฎีกาก่อนเบิกจ่าย -ส่งเอกสารกลับไปแก้ไขจากหน่วยงานผู้เบิกให้ถูกต้อง ครบถ้วนก่อนการเบิกจ่าย</p> <p><b>๓.๗ การสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี</b> เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบันเจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลผู้เสียภาษีใหม่ทุกสี่ปี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๘. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้โดยสามารถจัดเก็บภาษีต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และสะดวกรวดเร็ว เป็นปัจจุบัน</p> <p>-การปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓.๙ งานการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)</p> <p>เพื่อเป็นการให้บริการและอำนวยความสะดวกแก่ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย</p> <p>๓.๑๐ งานการควบคุมทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินถูกต้อง ครบถ้วนและรายละเอียดสินทรัพย์ในระบบ e-Laas เพื่อความถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>-คำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๓.๑๒ งานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>-คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจงานจ้าง</p> <p>๓.๑๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง</p> <p>เพื่อให้การคำนวณประมาณการค่าก่อสร้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเสร็จทันเวลา</p> <p>๓.๑๔ กิจกรรม ด้านการขาดแคลนบุคลากรงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัสดุประสงค์</p> <p>เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืนบริการให้ประชาชน๓.๑๗ กิจกรรมด้านการขาดแคลนบุคลากรนายช่างโยธา รับโอน (ย้าย) นายช่างโยธาหรือบุคลากรในกองช่าง ความล่าช้า เนื่องจากจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานด้านช่าง</p>	<p>๓.๘. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>ปรับปรุงควบคุมข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ด้วยโปรแกรมประยุกต์ระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) เชื่อมต่อแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน(LTAX ๓๐๐๐)</p> <p>๓.๙ งานการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) -สำรวจข้อมูลการรับชำระภาษีผ่านธนาคารบนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e- LAAS)ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>-ประสานงานติดต่อธนาคารกรุงไทยเพื่อขอใช้บริการชำระภาษีผ่านธนาคาร</p> <p>-ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจกับผู้เสียภาษี</p> <p>๓.๑๐ งานการควบคุมทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินถูกต้อง ครบถ้วนและรายละเอียดสินทรัพย์ในระบบ e-Laas เพื่อความถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน มีการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและในระบบ e-Laas มีการลงรับเพิ่มและจำหน่าย จ่ายโอน มีการจำแนกประเภทครุภัณฑ์</p> <p>๓.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>-คำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๓.๑๒ งานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>-คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจงานจ้าง</p> <p>๓.๑๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง</p> <p>- มีการตรวจทานจากคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p> <p>๓.๑๔ กิจกรรม ด้านการขาดแคลนบุคลากรงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>- สั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ</p> <p>- รับบรรจุแต่งตั้ง หรือ รับโอน(ย้าย) บุคลากรตำแหน่งช่างไฟฟ้า</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๑๕ กิจกรรมการควบคุมงานงานก่อสร้าง เพื่อควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๓.๑๖ กิจกรรมการพัฒนาประสิทธิภาพของครูผู้ดูแลเด็ก เพื่อให้ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ในภารกิจการจัดประสบการณ์ การเรียนการสอนให้เหมาะสมกับการพัฒนาการของเด็กปฐมวัย</p> <p>๓.๑๗ กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ          เพื่อให้การพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านการเกษตร และงาน ปศุสัตว์ ให้เกษตรกรมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นตลอดจนการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p> <p>๓.๑๘ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร วัตถุประสงค์ เพื่อการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร ให้ทันท่วงที และตอบสนองความต้องการของประชาชน</p> <p>๓.๑๙ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์          เพื่อวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ต่างๆ เช่น วัคซีนพิษสุนัขบ้า มีความเพียงพอและมีคุณภาพ</p> <p>๓.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่          เพื่อถ่ายทอดความรู้ การบริหารจัดการภายใต้แนวทางปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง การดำรงอยู่และการปฏิบัติตนของประชาชนในตำบลเสมาใหญ่ เพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี</p>	<p>๓.๑๕ กิจกรรมการควบคุมงานงานก่อสร้าง          คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจงานจ้าง</p> <p>๓.๑๖ กิจกรรมการพัฒนาประสิทธิภาพของครูผู้ดูแลเด็ก          - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมสร้างจิตสำนึกให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด          - ติดตามกำกับดูแลโดยผู้บังคับบัญชา</p> <p>๓.๑๗ กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ          -สำรวจความต้องการด้านกลุ่มอาชีพของเกษตรกรเป็นประจำ</p> <p>๓.๑๘ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร นำปัญหาของเกษตรกรส่งต่อให้หน่วยงานที่มีอำนาจช่วยเหลือต่อไป</p> <p>๓.๑๙ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์          ให้ผู้ทำการฉีดวัคซีนทำการฉีดในครั้งเดียวหมด</p> <p>๓.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่          ดำเนินกิจกรรมตามงบประมาณที่มีอยู่ให้เพียงพอ</p> <p>๓.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่          เพื่อถ่ายทอดความรู้ การบริหารจัดการภายใต้แนวทางปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง การดำรงอยู่และการปฏิบัติตนของประชาชนในตำบลเสมาใหญ่ เพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี ชาติความเอาใจใส่ของเจ้าของพื้นที่ ทำให้การการพัฒนาเป็นไปได้ซ้ำ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๒๑ วัสดุสำนักงาน เพื่อมีวัสดุสำนักงานต่างๆ เช่น กระดาษ แฟ้ม ปากกา คลิป กาว หมึก และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น มีความเพียงพอและใช้อย่างประหยัด</p>	<p>๓.๒๑ วัสดุสำนักงาน เพื่อวัสดุสำนักงานต่างๆ เช่น กระดาษ แฟ้ม ปากกา คลิป กาว หมึก และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น มีความเพียงพอและใช้อย่างประหยัด</p> <p>-เจ้าหน้าที่ควบคุมการใช้และการเบิกจ่ายวัสดุเป็นปัจจุบัน</p>
<p>๓.๒๒ วัสดุการเกษตร</p> <p>เพื่อวัสดุการเกษตร เช่น จอบ เสียม มีด วัสดุเพาะชำ พันธุ์พืช และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น มีความเพียงพอและมีคุณภาพ</p>	<p>๓.๒๒ วัสดุการเกษตร กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีการจัดหาวัสดุเท่าที่จำเป็นที่ต้องใช้งานก่อนเป็นอันดับแรก เก็บรักษาให้ใช้งานได้นาน</p>
<p>๓.๒๓ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</p> <p>เพื่อดำเนินโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</p>	<p>๓.๒๓ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการไปตามขั้นตอนของงาน</p>
<p>๓.๒๔. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ</p>	<p>๒๔. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุหรือผู้พิการในระบบสารสนเทศในต้นปีงบประมาณก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานภาพการมีชีวิตอยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพเป็นระยะๆ</p>
<p>๓.๒๕. กิจกรรมขึ้นทะเบียนของคนพิการ</p> <p>เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ</p>	<p>๓.๒๕. กิจกรรมขึ้นทะเบียนของคนพิการ</p> <p>เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับผู้นำชุมชน และ ส.อบต.</p>
<p>๓.๒๖ กิจกรรมการการตรวจสอบภายใน</p> <p>เพื่อให้การตรวจสอบภายในสามารถปฏิบัติงานได้ตามแผนการตรวจสอบและสามารถตรวจสอบได้ครบกิจกรรมการดำเนินงาน</p>	<p>๓.๒๖ กิจกรรมการการตรวจสอบภายใน</p> <p>-จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน</p> <p>-ทบทวนปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน</p> <p>-ติดตามการตรวจสอบและทบทวนให้เจ้าหน้าที่ที่ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามแผน</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศตามการควบคุมภายใน ที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงาน มีการสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอก ไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้รับข้อมูลสารสนเทศ การประมวลผล การปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ เช่น นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารงานและรับรู้ข้อมูลข่าวสารทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต เช่น ระเบียบกระทรวงพระราชบัญญัติต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน การประสานงานกับหน่วยงานนอก เช่น อปท. ใกล้เคียง ท้องถิ่น อำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ในภารกิจหน้าที่การปฏิบัติงาน เช่น กรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบ กฎหมาย รวมถึง การนำระบบ Facebook และ Line หอกระจายข่าวหมู่บ้าน เข้ามาใช้ในการติดต่อสื่อสาร มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อโซเชียลต่าง ๆ ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</li> <li>- ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</li> <li>- ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</li> <li>- มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</li> <li>- การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</li> </ul>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมของทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ รวมทั้ง จัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกแก่ผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร อย่างไรก็ตาม ระบบสารสนเทศ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ ยังต้องมีการปรับปรุงและควบคุมให้มีประสิทธิภาพต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามองค์ประกอบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลเป็นครั้งคราวกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</p> <p>๔. กรณีการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินการแก้ไขอย่างทันการณ์</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยมีผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินผลร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูงเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนประจำปีต่อไป</p> <p>จัดทำบันทึกรายงานข้อมูลให้ผู้บริหารทุกระดับทราบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รายงานการประชุมและแฟ้มพับสื่อสาร</li> <li>- กำหนดให้มีการติดตามและรายงานผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> </ul>

(ลงชื่อ)

(นายอุเทน ศรีนอก)

ผู้รายงาน

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่  
วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่  
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการจัดทำ ประชาคม เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาใน ท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	๑. ประชาชนไม่ค่อยใช้ ความสนใจในการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการ เสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน ชุมชน	๑. มีการประชาสัมพันธ์ ผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ ประชาชนทราบและ เข้าร่วม กิจกรรมทุกครั้ง	๑. มีบันทึก รายงานการ ประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละ หมู่บ้าน ๒. ใช้แบบสอบถาม ทานเป็น เครื่องมือในการ ติดตามผล รวมทั้งระบบ สารสนเทศเพื่อ การสื่อสาร ทั้งหมดที่มี	๑. ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจ และเห็นผลดี ของการร่วม ประชุม ประชาคม	๑. ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการ มีส่วนร่วมในการ วางแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจใน การเข้าร่วมจัดทำ ประชาคม เช่น การ ยกย่องชื่นชมผู้ มาร่วมกิจกรรม เป็น ต้น	สำนักปลัด

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานในการดำเนินการหรือการปฏิบัติงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๒. กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานสารบรรณ เกิดความเรียบร้อย เป็นปัจจุบันสามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว</p>	<p>๑. ความล่าช้าในการค้นหาหนังสือ รับ-ส่ง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ธุรการแจ้งให้เจ้าของเรื่อง เกี่ยวกับการลงเลขหนังสือรับ - หนังสือส่ง ประกาศ คำสั่งต่างๆ ให้เจ้าของเรื่อง</p>	<p>๑. มีการติดตาม ต ร ว จ ส อ บ โ ค ย ทั่วหน้าสำเนียงปลัด อบต. ในการกำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. ยังมีความล่าช้าในการค้นหาหนังสือรับ-หนังสือส่ง</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินการติดตาม และประสานงานกับต้นเรื่องหนังสือ จ กก ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๓. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อหรือโรคระบาด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคติดต่อ และโรคระบาด</p>	<p>๑. ปัญหาการแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019</p>	<p>๑.อบรมให้ความรู้การทำหน้าที่กาอนามัย อบรมให้ความรู้การทำเอกสารออกข้อสั่งการ ระเบียบทางสังคม ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการปฏิบัติตัวเพื่อป้องกันตัวเองและบุคคลในครอบครัว</p>	<p>๑.ติดตามควบคุม ติดตามผู้สงสัยหรือผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยง และระมัดระวังโรค ๒. ใช้มาตรการตามที่สาธารณสุขและศูนย์ควบคุมโรคแนะนำ เกี่ยวกับปฏิบัติตัวเพื่อป้องกันโรค เช่น ใส่หน้ากาก ล้างมือด้วยเจลแอลกอฮอล์บ่อยๆ เว้นระยะห่าง งดจัดกิจกรรมที่มีคนกลุ่มคนจำนวนมาก งดเดินทางไปในพื้นที่เสี่ยง</p>	<p>๑.โรคติดต่อไวรัสโคโรนา 2019 อาจเกิดการระบาดในพื้นที่</p>	<p>๑.ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตัวอย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันการติดต่อไวรัสโคโรนา 2019 เช่น ใส่หน้ากาก ล้างมือด้วยเจลแอลกอฮอล์บ่อยๆ เว้นระยะห่าง งดจัดกิจกรรมที่มีคนจำนวนมาก งดเดินทางไปในพื้นที่เสี่ยง</p>	<p>สำนักปลัด/ อบต.เสนาใหญ่</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรม การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อหรือโรคระบาด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้เจ็บ</p>	<p>๑. โรคไข้เลือดออกกระบาดใหม่เขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากกรณีให้ อสม. มาดูแล</p>	<p>๑. พันหมอกกว่านี้กำลังทยอยเข้าพื้นที่พาทะนำโรค ใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดการระบาดของไข้เลือดออก ๒. รณรงค์ประชาชนสัมพันธ์ผ่านสื่อโซเชียล ป้ายวันนิต แผ่นพับเสียงตามสาย ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการปฏิบัติตัวเพื่อป้องกันตัวเองและบุคคลในครอบครัว</p>	<p>๑. ติดตามควบคุม ๒. ตรวจสอบอัตรา การลดลงของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่ ๓. อยู่ในระหว่างดำเนินการควบคุมโรคได้เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออกกระบาดใหม่เขตพื้นที่ ไม่สามารถคาดเดาได้ เนื่องจากเปลี่ยนแปลงไปตามสภาพแวดล้อม</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมทำ ความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง ๒. ออกตรวจลูกน้ำยุงลายโดย อสม.</p>	<p>สำนักงานปศุ</p>



<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p><b>๕</b> ภารกิจรวมด้านบุคลากร เนื่องด้วยบุคลากรขาดบุคลากรตำแหน่งปลัด นายช่างโยธาและช่างไฟฟ้า จึงทำให้งานล่าช้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ การขาดแคลนบุคลากร งานทรัพยากรบุคคลจึงต้องมีการระบบระบุแต่งตั้งหรือรับโอนในตำแหน่งที่ขาดแคลน</p>	<p>ขาดบุคลากรตำแหน่ง ปลัด อบต. นายช่างโยธา ช่างไฟฟ้า เนื่องจาก บุคลากรตำแหน่ง นายช่างโยธาจะโอนย้ายไปดำรงตำแหน่งช่างไฟฟ้า และการรับโอนย้ายช่างไฟฟ้า ยังไม่ย้ายมาดำรงตำแหน่งในตำแหน่งใหญ่</p>	<p>มอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่แทน ปลัด รับโอนย้ายบุคลากร ตำแหน่งที่ว่างหรือขาดแคลน</p>	<p>- ต้องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติราชการแทนปลัด อบต. ทำให้บุคลากรที่ ได้รับแต่งตั้งมีภาระงานเพิ่มขึ้นมาจากเดิมที่มีมากอยู่แล้ว - ขาดบุคลากร ปฏิบัติงานตำแหน่งช่างโยธา</p>	<p>ขาดบุคลากร ตำแหน่งปลัดและช่างโยธา</p>	<p>มอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่แทน ปลัด รับโอนย้ายบุคลากร ตำแหน่งที่ว่างหรือขาดแคลน</p>	<p>สำนักปลัด/ กองช่าง/อบต. เสมอใหญ่</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานผู้รับผิดชอบ</p>
<p><b>๕.กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์</b>                  - เพื่อเป็นการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานการเงินตามรูปแบบที่กำหนดด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS</p>	<p>- ระบบ Internet ลำช้า ทำให้การบันทึกบัญชีต้องทำช้า เกิดการเสียเวลา</p>	<p>- ตรวจสอบระบบการเชื่อมต่อระบบ Internet</p>	<p>เจ้าหน้าที่บันทึกในระบบบัญชีตัวอย่างถูกต้อง แต่ระบบ Internet ลำช้าทำให้ต้องบันทึกช้ากว่ากำหนดอินเตอร์เน็ตหลุด</p>	<p>ระบบอินเตอร์เน็ตหลุดล่าช้า</p>	<p>- ตรวจสอบระบบการเชื่อมต่อระบบ Internet                  - ปรับปรุงระบบอินเตอร์เน็ตให้มีความเร็วกว่าเดิม</p>	<p>กองคลัง/                  อบต.เสมาใหญ่</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานผู้รับผิดชอบ</p>
<p><b>๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน</b> เพื่อลดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินผิดหมวดผิดปีงบประมาณและเพื่อความรวดเร็วในการเบิกจ่ายเงินของหน่วยงาน และเพื่อให้ได้เอกสารที่ครบถ้วนถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>การเบิกจ่ายเงินล่าช้า เนื่องจาก เอกสารจากหน่วยงานผู้เบิกไม่ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>-เจ้าหน้าที่การเงินได้ทำการตรวจสอบเอกสารฎีกาก่อนเบิกจ่าย -ส่งเอกสารกลับไปแก้ไขจากหน่วยงานผู้เบิกให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>การวางฎีกาเบิกจ่ายหน่วยงานผู้เบิกบางฎีกาที่หน่วยงานคลังตั้งที่เอกสารยังไม่ถูกต้องครบถ้วนทำให้เกิดความเสี่ยงล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาที่หน่วยงานคลังเอกสารยังไม่ถูกต้องครบถ้วนทำให้เกิดความเสี่ยงล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>แจ้งหน่วยงานผู้เบิกตรวจสอบเอกสารให้เรียบร้อยก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายเพื่อให้การดำเนินงานรวดเร็วยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง/ หน่วยงานผู้เบิกภายใน อบต.เสนา ใหญ่</p>
<p><b>๗. การสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี</b> เพื่อให้ได้ข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงแต่เจ้าของทรัพย์สินไม่แจ้งเจ้าหน้าที่จะเป็นปัจจุบัน</p>	<p>เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลเสียภาษีทั้งหมดทุกปี</p>	<p>เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคนผู้เสียภาษีครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงแต่เจ้าของทรัพย์สินไม่แจ้งเจ้าหน้าที่จะเป็นปัจจุบัน</p>	<p>-กำหนดให้มีการปรับปรุงข้อมูลเสียภาษีและจัดทำแผนที่ภาษีที่สามารถใช้งานได้และเป็นปัจจุบัน -ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางที่หลากหลายเพื่อการเข้าถึงข้อมูล</p>	

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจติดตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานผู้รับผิดชอบ</p>
<p>๘. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้โดยสามารถจัดเก็บภาษีต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และสะดวกรวดเร็ว เป็นปัจจุบัน</p>	<p>เจ้าของทรัพย์สินยื่นคำร้องเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สินไม่ครบ</p>	<p>ปรับปรุงควบคุมข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินด้วยโปรแกรมประยุกต์ระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAx GIS) เชื่อมต่อแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน(LTAx ๓๐๐๐)</p>	<p>จัดทำระบบฐานข้อมูลและบันทึกข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินทั้งหมดที่อยู่ในข่ายชำระภาษีลงในระบบฐานข้อมูลเพื่อเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษีและตรวจสอบได้รวดเร็วขึ้น</p>	<p>การสำรวจตรวจสอบข้อเท็จจริงการใช้ประโยชน์ โรงเรือน สิ่งปลูกสร้าง กรณีเจ้าของทรัพย์สินยื่นคำร้องเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สินไม่ครบ</p>	<p>สำรวจพื้นที่เพื่อใส่ข้อมูลของผู้ประกอบการ กิจการ หรือผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีหรือค่าธรรมเนียมหรือรายได้อื่น ๆ</p>	<p>กองคลัง/ หน่วยงานผู้เบิกภายใน อบต.เสมาใหญ่</p>
<p>-การปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>สิ่งปลูกสร้างในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงทางกายภาพและการใช้ประโยชน์</p>	<p>ปรับปรุงข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับที่ดิน โรงเรือน สิ่งปลูกสร้างในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงทางกายภาพและการใช้ประโยชน์</p>	<p>ประสานการทำงานร่วมกันทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน เพื่อให้เกิดความร่วมมือและผลสัมฤทธิ์ตามที่กำหนดไว้</p>	<p>ประสานสำนักงานที่ดินหรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อขอข้อมูลการเปลี่ยนแปลงของที่ดินเป็นประจำก่อนวันที่ ๕ ของทุกเดือน</p>	<p>เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้/ กองคลัง</p>	

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานผู้รับผิดชอบ</p>
<p>๘. งานการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)  เพื่อเป็นการให้บริการและอำนวยความสะดวกแก่ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย</p>	<p>ประสานงานติดต่อ ธนาคารกรุงเทพเพื่อขอใช้บริการชำระภาษีผ่านธนาคาร</p>	<p>จัดทำข้อมูลชำระภาษีดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้ายในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เพื่อเป็นข้อมูลในการชำระภาษีผ่านธนาคารกรุงเทพได้รวดเร็วขึ้น</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ และยังไม่ได้ศึกษา ระบบเกี่ยวกับ การรับชำระภาษีที่ดินผ่านธนาคารด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เพราะระบบยังไม่เสร็จเรียบร้อย</p>	<p>ผู้เสียภาษีที่เป็นผู้สูงอายุไม่เข้าใจระบบ การชำระภาษีผ่านธนาคารและทำไม่เป็น</p>	<p>-สำรวจข้อมูลการรับชำระภาษีผ่านธนาคารในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ให้เป็นปัจจุบัน -ประสานงานติดต่อธนาคารกรุงเทพเพื่อขอใช้บริการชำระภาษีผ่านธนาคาร -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจกับผู้เสียภาษี</p>	<p>เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้/ กองคลัง</p>

<p>การปฏิบัติงานตามแผนพัฒนา การบริการหรือการบริการติดตามแผน ขององค์กรหรือการบริการอื่น ๆ ที่สำคัญ ซึ่งระดับรัฐ/ระดับหน่วยงานของหน่วยงาน</p>	<p>ความถี่</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุม ภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ</p>
<p>๑๐. การควบคุมทรัพย์สิน และระบบ e-Laas เพื่อความถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ปฏิบัติตามระเบียบ ทรัพย์สิน ระบบทรัพย์สินและ ระบบ e-Laas ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- มีการจัดทำทะเบียน ครุภัณฑ์ที่ส่งแบบการ และในระบบ e-Laas - มีการลงรับเพิ่มและ จำหน่าย จ่ายโอน - มีการจำแนกประเภท ครุภัณฑ์</p>	<p>- การบันทึกควบคุมการรับ เพิ่มและจำหน่าย จ่ายโอน ตลอดจนการจำแนกประเภท ครุภัณฑ์ของงานพัสดุไม่ ถูกต้องตรงกับงบทรัพย์สิน และทะเบียนทรัพย์สิน - มีการเปลี่ยนแปลงประเภท ทรัพย์สินบ่อยครั้งทำให้ ทรัพย์สินที่คุมไว้จำแนก ประเภทไม่ถูกต้องตาม หนังสือสั่งการที่เปลี่ยนใหม่ บ่อยครั้ง</p>	<p>- การบันทึกควบคุมการ รับเพิ่มในช่วงปี และการ จำหน่าย จ่ายโอน ตลอดจนการจำแนก ประเภทครุภัณฑ์ของ งานพัสดุไม่ถูกต้อง ทำ ให้มีผลกระทบ ทำให้งบ ทรัพย์สินซึ่งเป็น นัยสำคัญของงบแสดง ฐานะการเงิน หากยอด มูลค่าทรัพย์สินทางบัญชี ผิดพลาดคลาดเคลื่อน เป็นจำนวนมาก</p>	<p>- จัดทำทะเบียน ครุภัณฑ์แบบการ และมี การควบคุมการ รับเพิ่มและการ จำหน่ายจ่ายโอน ตลอดจนการจำแนก ประเภทครุภัณฑ์ให้ ถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ในเรื่องที่ เกี่ยวข้องเป็นประจำ สม่ำเสมอเพื่อทันต่อการ เปลี่ยนแปลงและข้อมูล ที่ถูกต้อง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ พัสดุ/กอง คลัง/อบต. เสนาใหญ่</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑๑. กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืน</p>	<p>การซ่อมแซมระบบไฟฟ้าเป็นไปอย่างล่าช้า</p> <p>เนื่องจาก ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน เนื่องจากผู้ช่วยช่างไฟฟ้าได้ลาออกไปรับราชการ</p>	<p>คำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติงานช่างซ่อมแซมไฟฟ้า</p>	<p>การซ่อมแซมระบบไฟฟ้าเป็นไปอย่างล่าช้า</p>	<p>รับโอน(ย้าย) นายช่างไฟฟ้า / จัดหาบุคลากรมาปฏิบัติงานที่ซ่อมแซมไฟฟ้า</p>	<p>กองช่าง/อบต. เสนกัใหญ่</p>





<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑๓. กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการค่าก่อสร้างของกองช่าง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การคำนวณประมาณการค่าก่อสร้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเสร็จทันเวลา</p>	<p>การคำนวณราคากลางและประมาณการค่าก่อสร้างล่าช้า</p> <p>โครงการมีจำนวนมาก ผู้สำรวจ ผู้ประมาณการคำนวณค่าก่อสร้าง และผู้ออกแบบมีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ทันตามระยะเวลาที่ต้องการ</p>	<p>๑. มีการตรวจทานจากคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p> <p>๒. รับโอน (ย้าย) นายช่างโยธา</p>	<p>ประเมินผลโครงการที่ผ่านมากการคำนวณประมาณการราคา ค่าก่อสร้างยังมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเท่าที่ควร เนื่องจากการทำงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด เกิดความล่าช้าและผิดพลาด</p>	<p>การคำนวณประมาณการราคา ค่าก่อสร้างยังมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเท่าที่ควร เนื่องจากการทำงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด อาจเกิดข้อผิดพลาด และความล่าช้า</p>	<p>๑. รับโอนย้ายเจ้าหน้าที่กองช่าง ตำแหน่งนายช่างโยธา ๒. ตรวจทานเอกสารตรวจงานจากคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p>	<p>กองช่าง/อบต. เสมอใหญ่</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p><b>๑๔. กิจกรรม</b> ด้านการขาดแคลนบุคลากรงานซ่อมแซมไฟฟ้า <b>วิสาหกิจ</b> เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืนบริการให้ประชาชน</p>	<p>ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน เนื่องจากผู้ช่วยช่างไฟฟ้าได้ลาออกไปรับราชการ</p>	<p>๑. สั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๒. รับบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอน(ย้าย) บุคลากรตำแหน่งช่างไฟฟ้า</p>	<p>๑. มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติงานที่ซ่อมแซมไฟฟ้า ๒. รับบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอน(ย้าย) บุคลากรตำแหน่งช่างไฟฟ้า</p>	<p>การซ่อมแซมไฟฟ้าเป็นไปอย่างล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร</p>	<p>จัดหาบุคลากรมาปฏิบัติงานที่ซ่อมแซมไฟฟ้า</p>	<p>สำนักปลัด/ กองช่าง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิถุประสงค์</p>	<p>ความเสียง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑๕. กิจกรรม การควบคุมงานงน ก่อสร้าง  วัตถุประสงค์การ ควบคุม เพื่อควบคุมงาน ก่อสร้างให้มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้าง อาจไม่สามารถ ควบคุมงานก่อสร้างได้อย่าง มีครบคลุมมีประสิทธิผลการ เท่าที่ควร เนื่องจาก เจ้าหน้าที่กองช่างเพียงคน เดียวทำงานหลายด้าน ๒.อาจเกิดความล่าช้า เอกสารการรายงานผลการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ค้ำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุม งานและคณะกรรมการ ตรวจงานจ้าง</p>	<p>๑. มีการติดตาม ตรวจสอบโดย คณะกรรมการตรวจการ จ้าง ๒.อาจเกิดความล่าช้า เอกสารการรายงานผล การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้าง อาจไม่ควบคุม งานก่อสร้างได้อย่างมี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากเจ้าหน้าที่กอง ช่างเพียงคนเดียว ทำงานหลายด้าน</p>	<p>๑. รับโอนย้าย เจ้าหน้าที่กองช่าง</p>	<p>กองช่าง</p>

แบบ ปค. ๕ (ระดับองค์กร) ต่อ ๑๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๖. กิจกรรม การพัฒนาประสิทธิภาพของครู ผู้ดูแลเด็ก เพื่อให้ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ใน ภารกิจการจัดประสบการณ์การ เรียนการสอนให้เหมาะสมกับการ พัฒนาการของเด็กปฐมวัย	ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้เรื่อง การจัดการเรียนรู้การสอนที่ ยังไม่เหมาะสมกับ พัฒนาการของเด็กปฐมวัย	จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมสร้างจิตสำนึกให้การ ทำงานเกิดประสิทธิภาพ สูงสุด	ตรวจสอบ/ติดตาม ประสิทธิภาพการปฏิบัติ หน้าที่ของบุคลากร ที่ได้ เข้ารับการฝึกอบรม สามารถนำความรู้ที่ได้มา ถ่ายทอดหรือนำไปใช้ใน การปฏิบัติได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ศักยภาพของผู้ดูแลเด็ก	-ติดตามจากบันทึก รายงานผลการเข้ารับ การอบรมของผู้ดูแล เด็ก -ติดตามจากแบบ สำรวจแสดงความพึง พอใจของผู้ปกครอง- กำหนดให้มีระบบการ ติดตามและตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง	-กอง การศึกษา - คณะกรรมการ สถานศึกษา ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก -งานมาตรฐาน ศพด.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๗. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านการเกษตร และงาน ปศุสัตว์ ให้เกษตรกรมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ตลอดจนการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-งบประมาณไม่เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร</p> <p>-การรวมกลุ่มมีสมาชิกน้อยเกินไป ไม่สามารถดำเนินการได้ตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>-สำรวจความต้องการด้านกลุ่มอาชีพของเกษตรกรเป็นประจำ</p>	<p>-ประเมินจากจำนวนกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมกิจกรรม</p>	<p>-กลุ่มเป้าหมายยังมีน้อยเกินไปทำให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า</p>	<p>ต้องทำการรวมสมาชิกกลุ่มให้ได้จำนวนตามเป้าหมาย</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๘. กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร	-ขาดแคลนงบประมาณในการช่วยเหลือเกษตรกร -ระเบียบกฎหมายไม่ชัดเจน ทำให้ไม่สามารถเบิกจ่ายได้	-นำปัญหาของเกษตรกรส่งต่อให้หน่วยงานที่มีอำนาจช่วยเหลือต่อไป	-ประเมินจากการสำรวจความเดือดร้อน	-ประชาชนขาดความเข้าใจในระบบขั้นตอนการขอรับความช่วยเหลือ	-ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนถึงระเบียบขั้นตอนการขอรับการช่วยเหลือ ตลอดจนชี้แจงเหตุผลที่ขอรับความช่วยเหลือ	กองส่งเสริมการเกษตร
๑๙. วัตถุประสงค์ เพื่อมีสวัสดิการแพทย์	-ผู้เก็บวัคซีนไม่ได้คุณภาพ -อุณหภูมิไม่คงที่ทำให้วัคซีนเสื่อมคุณภาพ	-ให้ผู้ทำการฉีดวัคซีนทำการฉีดในครั้งเดียวหมด	-ประเมินจากสถิติที่ไม่ได้รับวัคซีนป้องกันโรค	-สุนัข แมว จรจัดไม่สามารถจับมาฉีดวัคซีนได้	-ควรรักษาผู้เก็บวัคซีนที่มีคุณภาพ -หาวิธีการจัดการสุนัข แมว จรจัด	กองส่งเสริมการเกษตร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๐. โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่</p> <p>เพื่อถ่ายทอดความรู้ การบริหารจัดการภายใต้แนวทางปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง การดำรงอยู่ และการปฏิบัติตนของประชาชนในตำบลเสมาใหญ่ เพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี</p>	<p>-งบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินการ</p> <p>-ใช้พื้นที่เอกชนดำเนินการ ทำให้เกิดปัญหาการปรับปรุง</p>	<p>-ดำเนินกิจกรรมตามงบประมาณที่มีอยู่ให้เพียงพอ</p>	<p>-ประเมินจากผลการพัฒนาปรับปรุงศูนย์ฯ</p>	<p>-ขาดความเอาใจใส่ของเจ้าของพื้นที่ ทำให้การการพัฒนาเป็นไปได้ช้า</p>	<p>-จัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อการพัฒนาปรับปรุงศูนย์ฯ</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๑. วัตถุประสงค์ดำเนินงาน</p> <p>เพื่อมีวัตถุประสงค์ต่างกันต่างๆ เช่น กระดาษ แฟ้ม ปากกา คลิป กาว หมึก และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น เพียงพอและใช้อย่างประหยัด</p> <p>๒๒. วัตถุประสงค์การเกษตร</p> <p>เพื่อมีวัตถุประสงค์การเกษตร เช่น จอบ เสียม มีด วัสดุเพาะชำ พันธุ์พืช และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น ที่สามารถใช้งานได้เพียงพอเพียงพองและมีคุณภาพใช้งานได้นาน</p>	<p>-วัสดุบางอย่างเกินความต้องการใช้</p> <p>-วัสดุบางอย่างไม่เพียงพอต่อการใช้การ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ควบคุมการใช้ และการเบิกจ่ายวัสดุเป็นปัจจุบัน</p>	<p>-ประเมินจากการใช้สอย วัสดุให้ประหยัด คัดค้าน</p>	<p>-วัสดุบางอย่างไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>-ต้องทำการจัดสรรวัสดุให้ตรงกับความต้องการและใช้สอยอย่างประหยัด</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p>
<p>๒๓. วัตถุประสงค์การเกษตร</p> <p>เพื่อมีวัตถุประสงค์การเกษตร เช่น จอบ เสียม มีด วัสดุเพาะชำ พันธุ์พืช และวัสดุอื่นๆ ที่จำเป็น ที่สามารถใช้งานได้เพียงพอเพียงพองและมีคุณภาพใช้งานได้นาน</p>	<p>-ขาดแคลนงบประมาณ ทำให้วัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง</p>	<p>-จัดหาวัสดุเท่าที่จำเป็นที่ ต้องใช้งานก่อนเป็นอันดับแรก</p>	<p>-ประเมินการใช้งานและการเก็บรักษาให้มีคุณภาพการใช้งาน</p>	<p>-วัสดุบางอย่างไม่เพียงพอ ทำให้เกิดความเสียหาย ชำรุดเร็วเกินไป</p>	<p>-รักษาสภาพวัสดุให้ใช้งานได้ยาวนาน</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๓. โครงการการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</p> <p>เพื่อการดำเนินโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ</p>	<p>ขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินงาน ทำให้การดำเนินงานล่าช้า</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการไปตามขั้นตอนของงาน</p>	<p>-ผลการดำเนินงานในแต่ละระยะ</p>	<p>-การดำเนินการล่าช้า ไม่สามารถรายงานผลได้ตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>-รับบรรจุ โอนย้ายบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานด้านการเกษตรให้เพียงพอ</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p>

แบบ ปค. ๕ (ระต่บองค์กร) ต่อ ๒๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิถึประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๔. ภารกิจกรมการจ้ายเงินเบ้ยยงชีพผู้สูงอายุ เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ได้รับเบ้ยยงชีพผู้สูงอายุ หรือผู้พิการเปลี่ยนแปลงที่อยู่กรณีการโอนย้ายเข้าออก จากพื้นที่ ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบทราบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุหรือผู้พิการในระบบสารสนเทศ ในต้นปีงบประมาณก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานภาพการมีชีวิตอยู่ของผู้รับเบ้ยยงชีพเป็นระยะๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ดูแลผู้สูงอายุหรือผู้พิการ หรือผู้นำชุมชน แจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงของผู้รับเบ้ยยงชีพภายในหมู่บ้าน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอหรือใหญ่ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้</li> <li>- ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกรจ่ายเบ้ยยงชีพให้มากขึ้น ทม่นทำ ความเข้าใจกับประชาชนทุกคร้งที่มี การประชุมหรือจัดกิจกรรม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- นักพัฒนาชุมชน</li> <li>- ผู้อำนวยการ</li> <li>- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</li> </ul>	
๒๕. ภารกิจกรมขึ้นทะเบียนของคนพิการ วัตถุประสงค์ เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้พิการและผู้ดูแลขาด ความเข้าใจในขั้นตอนการขึ้นทะเบียน ทำให้เกิดความล่าช้าในการขึ้นทะเบียน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจในขั้นตอนการขึ้นทะเบียน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้พิการและผู้ดูแลขาดความเข้าใจในขั้นตอนการขึ้นทะเบียน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้พิการและผู้ดูแลขาดความเข้าใจในขั้นตอนการขึ้นทะเบียน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์กับผู้นำชุมชน และ ส.อบต.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์กับผู้นำชุมชน</li> </ul>

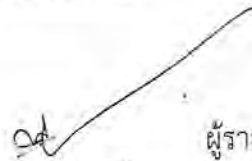
รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
โดย  
ผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

ข้าพเจ้า ผู้ตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวกองแบ่ง จ้านอก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ จำนวน ๒๕ กิจกรรม ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม
- ๑.๒. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๓. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๔. กิจกรรมด้านบุคลากร
- ๑.๕. กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- ๑.๖. กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงิน
- ๑.๗. กิจกรรมสำรวจข้อมูลผู้เสียภาษี
- ๑.๘. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๙. กิจกรรมการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์
- ๑.๑๐. กิจกรรมงานการควบคุมทรัพย์สิน
- ๑.๑๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า

- ๑.๑๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการค่างานก่อสร้าง
- ๑.๑๔ กิจกรรมขาดแคลนบุคลากรนายช่างโยธาแรงงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๑๕ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๖ กิจกรรมด้าน การพัฒนาประสิทธิภาพครูผู้ดูแลเด็ก
- ๑.๑๗ กิจกรรมงานด้านส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร ปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ
- ๑.๑๘ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร
- ๑.๑๙ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์
- ๑.๒๐ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมาใหญ่
- ๑.๒๑. กิจกรรมวัสดุสำนักงาน
- ๑.๒๒ กิจกรรมวัสดุการเกษตร
- ๑.๒๓ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ
- ๑.๒๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- ๑.๒๕ กิจกรรมการตรวจสอบภายใน

## ๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ต้องหาวิธีการให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดร่วมทำประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่นสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม
- ๒.๒ กิจกรรมงานสารบรรณ โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและประสานงานกับต้นเรื่องหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ
- ๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ให้ความรู้ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับมาตรการป้องกันโควิด ใส่หน้ากากอนามัย ใช้เจลแอลกอฮอล์ล้างมือ งดไปในพื้นที่เสี่ยง ส่งเสริมอบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน
- ๒.๔ กิจกรรมด้านบุคลากร รับโอนย้ายบุคลากรในตำแหน่งที่ขาด
- ๒.๕ กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ –ตรวจสอบเช็คระบบการเชื่อมต่อระบบ

Internet ปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ตให้มีความเร็วกว่าเดิม

๒.๖ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายต่อเจ้าหน้าที่การเงินและกองคลังตรวจเอกสารตามขั้นตอน มีการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ

๒.๗ กิจกรรมด้านการสำรวจข้อมูลผู้เสียหาย เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน กำหนดให้มีการปรับปรุงข้อมูลผู้เสียหายและจัดทำแผนที่ภาษีให้สามารถใช้งานได้และเป็นปัจจุบัน ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางที่หลากหลายเพื่อการเข้าถึงข้อมูล

๒.๘ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้โดยสามารถจัดเก็บภาษีต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และสะดวกรวดเร็ว เป็นปัจจุบัน สำรวจพื้นที่เพื่อให้ได้

ข้อมูลของผู้ประกอบกิจการ หรือผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีหรือค่าธรรมเนียมหรือรายได้อื่น ๆ

๒.๙ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำบัญชีวัสดุให้เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน พร้อมสอบทานทะเบียนคุมกับพัสดุและทรัพย์สินที่มีอยู่จริงให้ถูกต้องตรงกัน

๒.๘ กิจกรรมด้านการควบคุมงานและคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอรับโอน(ย้าย) นายช่างโยธา และเจ้าหน้าที่กองช่าง

๒.๙ งานการรับชำระภาษีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) สำรวจข้อมูลการรับชำระภาษีผ่านธนาคารบนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e- LAAS)ให้เป็นปัจจุบัน ประสานงานติดต่อธนาคารกรุงไทยเพื่อขอใช้บริการชำระภาษีผ่านธนาคาร

๒.๑๐ งานการควบคุมทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินถูกต้องครบถ้วน และรายละเอียดสินทรัพย์ในระบบ e-Laas เพื่อความถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบันจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและมีการควบคุมการรับเพิ่มและการจำหน่ายจ่ายโอน ตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ สม่ำเสมอเพื่อทันต่อการเปลี่ยนแปลงและข้อมูลที่ต้องการ

๒.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แสงสว่างยามค่ำคืน รับโอน(ย้าย) นายช่างไฟฟ้า /จัดหาคูคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ซ่อมแซมไฟฟ้า

๒.๑๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อการควบคุมเพื่อควบคุมงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่ขาดบุคลากรนายช่างโยธา รับโอนย้ายเจ้าหน้าที่กองช่าง

๒.๑๓ กิจกรรม ด้านการคำนวณประมาณการค่าก่อสร้างของกองช่าง รับโอนย้ายเจ้าหน้าที่กองช่าง ตำแหน่งนายช่างโยธา ตรวจสอบเอกสาร ตรวจสอบจากคณะกรรมการกำหนดราคากลาง

๒.๑๔ กิจกรรมขาดแคลนบุคลากรนายช่างโยธาแ่งละงานซ่อมแซมไฟฟ้ากิจกรรมด้านงานซ่อมแซมติดตั้งโคมไฟฟ้าสาธารณะ รับโอนย้ายหรือสรรหาคูบุคลากรเพิ่ม ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการบำรุงรักษาและซ่อมแซม/ติดตั้งไฟฟ้าเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงาน

๒.๑๕ กิจกรรมการพัฒนาประสิทธิภาพของครูผู้ดูแลเด็ก เพื่อให้ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ในการจัดการจัดประสบการณ์การเรียนการสอนให้เหมาะสมกับการพัฒนาการของเด็กปฐมวัย

๒.๑๖ กิจกรรมส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพ เพื่อให้การพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตร ส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านการเกษตรทำการรวมสมาชิกกลุ่มให้ได้จำนวนตามเป้าหมาย

๒.๑๗ กิจกรรมการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร วัตถุประสงค์ เพื่อการแก้ปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกรให้ทันท่วงที และตอบสนองความต้องการของประชาชน ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนถึงระเบียบขั้นตอนการขอรับการช่วยเหลือในด้านต่างๆ ที่สามารถทำได้

๒.๑๘ วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ เพื่อวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ต่างๆ เช่นวัคซีน มีความเพียงพอ มีที่เก็บที่มีคุณภาพ เพื่อเก็บรักษาคุณภาพของวัคซีน

๒.๑๙ โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงประจำตำบลเสมอมาใหญ่ ประสานงานหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องและจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อการพัฒนาปรับปรุง ศูนย์ฯ

๒.๒๐ วัสดุสำนักงาน ทำการจัดสรรวัสดุให้ตรงกับความต้องการอย่างเพียงพอและใช้สอย อย่างประหยัด

๒.๒๑ วัสดุการเกษตร มีวัสดุที่เพียงพอและรักษาสภาพวัสดุให้ใช้งานได้ยาวนาน

๒.๒๒ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนสุตาฯ รับบรรจุ โอนย้ายบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานด้านการเกษตรให้เพียงพอและดำเนินกิจกรรมให้แล้วเสร็จ

๒.๒๓ กิจกรรมงานด้านส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และปศุสัตว์ งานส่งเสริมการพัฒนา ทางด้านการเกษตร งานปศุสัตว์ และส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านการเกษตร หาแนวทางแก้ไขปัญหาความเดือดร้อน ของเกษตรกร

๒.๒๔ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ติดต่อประสานงานกับ สำนักงานทะเบียนอำเภอบัวใหญ่ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถ ตรวจสอบได้ติดต่อประสานงานกับ กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน/สมาชิกสภาฯ เพื่อตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้เป็นปัจจุบัน ถือบปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง กำกับ ดูแลทำความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานต่างๆ ให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ประชาสัมพันธ์การ จ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น หมั่นทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือจัดกิจกรรม

๒.๒๕ กิจกรรมการตรวจสอบภายใน การตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผน จัดทำ แผนการตรวจสอบภายในและปรับปรุงแผนการตรวจสอบให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงาน เพิ่มการ ตรวจสอบกิจกรรมงานให้ครอบคลุมกิจกรรม ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง