



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ
เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

อ้างถึงหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยแจ้งว่าพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดว่า “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยแจ้งว่าพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดเพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้ดำเนินการไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นายไพฑูลย์ ปัญญาเดชานนท์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอกระสัง

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอ

มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด - ๑๙)
- ๑.๒ กิจกรรมด้านพัสดุ
- ๑.๓ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
- ๑.๔ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๕ กิจกรรมการส่งเสริมประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑.๖ กิจกรรมการสนับสนุนและประสานงานด้านโรงเรียนในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ
- ๑.๗ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด - ๑๙)

การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)

๒.๒ กิจกรรมด้านพัสดุ

สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ด้านงานพัสดุ

๒.๓ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

กำกับ ให้ชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาชนให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่อง ดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๔ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

มีการจัดทำแผนและตั้งงบประมาณ เพื่อพัฒนาผู้เรียน และให้ความรู้

๒.๕ กิจกรรมการส่งเสริมประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม

ส่งเสริมให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมทุกหมู่บ้าน

๒.๖ กิจกรรมการสนับสนุนและประสานงานด้านโรงเรียนในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

ให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องของระเบียบ กฎหมายในการดำเนินการด้านการศึกษา

๒.๗/ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากธนาคาร ต้องขอความร่วมมือกับผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้นำชุมชน หรือสมาชิก อบต. ให้แจ้งให้ผู้มีสิทธินำสำเนาบัญชีเงินฝาก พร้อมฉบับจริง มายื่นต่อเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นหลักฐานการตรวจสอบการจ่ายเงิน

(ลงชื่อ)


(นายไพฑูลย์ ปัญญาเดชานนท์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

วันที่

๑๑ พ.ย. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

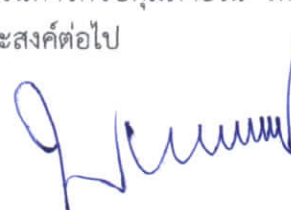
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ หนังสือสั่งการ และแนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจบทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ดังนี้</p> <p>๑. มีการกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ ดังนี้</p> <p>๑.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๑.๒ กองคลัง</p> <p>๑.๓ กองช่าง</p> <p>๑.๔ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑.๕ กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๒. มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ และปฏิบัติราชการตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมควบคุมที่มีอยู่และมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)</p> <p>๒. กิจกรรมด้านพัสดุ</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>๔. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๕. กิจกรรมการส่งเสริมประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๖. กิจกรรมการสนับสนุนและประสานงานด้านโรงเรียนในเขตรับผิดชอบองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ</p> <p>๗. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีแนวทางปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อเหตุการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น</p> <p>๔.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบครันเหมาะสม และช่วยสนใจได้ทันเวลา</p> <p>๔.๓ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ</p> <p>๔.๔ การประสานงานภายในและภายนอก อบอุ่น.</p>	<p>มีการจัดทำเอกสาร คำสั่งต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติงาน เพื่อปรับปรุงการทำงานต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุตามวัตถุประสงค์ต่อไป

(ลงชื่อ)



(นายไพฑูรย์ ปัญญาเดชาพันธ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

วันที่

๑๑ พ.ย. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. การควบคุมป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อสร้างความไว้วางใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	๑. วัสดุอุปกรณ์ไม่พร้อมในการปฏิบัติงาน กรณีต้องปฏิบัติงานควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ๒. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	๑. มีการปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ ๒. รมรบังคับประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ๓. ประสานงานและสร้างเครือข่ายจากทุกภาคส่วนให้เกิดแนวทางการทำงานที่ชัดเจนในการควบคุมป้องกัน การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ๔. มีการจัดเตรียมอุปกรณ์พื้นฐานไว้ กรณีเกิดโรคอุบัติใหม่	๑. รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและบริหารทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒. เครือข่ายมีการประสานงานในการดำเนินการควบคุมโรคตามภารกิจหน้าที่	๑. มีวัสดุคงคลังไม่พร้อมต่อวัสดุและอุปกรณ์ช่วยเหลือกรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน ซึ่งต้องออกปฏิบัติงานควบคุมป้องกันในพื้นที่ที่มีเหตุเกิดขึ้น ๒. ปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือ ส่งการมีการเปลี่ยนแปลงไปตามศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	๑. จัดทีมในการออกปฏิบัติงานให้พร้อมทั้งในและนอกเวลาราชการ ๒. เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) เพื่อพร้อมปฏิบัติงาน	สำนักผลิต อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ส่วนราชการต่างๆ ใน หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการ จัดหา และการกำกับดูแลทรัพย์สินของ หน่วยงานให้เป็นไปตามความเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ	ความเสียหาย - ขาดบุคลากรตามแผน อัตรากำลัง	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ช่วยกันดูแล รักษาใช้แล้วให้นำกลับมากลับคืน ในสภาพเดิม ๒. จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัด จ้าง และแผนการจัดหาพัสดุและ พิจารณาความสำคัญในการจัดหา ๓. จัดทำบันทึกการควบคุมการนำ รถส่วนบุคคลไปใช้ ๔. มีทะเบียนคุมพัสดุและการ เบิกจ่ายอย่างรัดกุม	๑. กำชับการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้ทันตาม กำหนดเวลาและให้ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบฯ ๒. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหารในการ ปฏิบัติงานที่ในแต่ละส่วน ที่ชัดเจน เหมาะสม	ความเสี่ยง - ขาดเจ้าหน้าที่ใน ตำแหน่ง พัสดุ โดยตรงที่ จะปฏิบัติงานด้านพัสดุ ผลกระทบ - การปฏิบัติงานอาจ เกิดการล่าช้า สาเหตุ - ขาดบุคลากรตาม แผนอัตรากำลัง	- สรรหาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลังเพื่อ ปฏิบัติหน้าที่ด้านงานพัสดุ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานก่อสร้าง วิสาหกิจ เพื่อให้โครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนอง ความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	สาธารณสมบัติที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการ ดูแลรักษา	สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ ประชาชนในพื้นที่ได้ป้องกันรักษา เห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของ ส่วนรวม	- คุณภาพชีวิตของประชาชน ในพื้นที่ดีขึ้น มีความสะดวก ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน - เกิดการสร้างงาน สร้าง รายได้ให้กับชุมชน	สาธารณสมบัติที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการดูแล รักษา	กำกับ ให้คำชี้แนะผู้นำ ชุมชน/ประชาชนให้รู้ บทบาทหน้าที่ของตนเอง ในการช่วยสอดส่อง ดูแล งานก่อสร้างในพื้นที่ของ ตนเองอีกทางหนึ่ง	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กผ่านเกณฑ์การประเมินภายในและการประเมินภายนอกและดำเนินการตามมาตรฐานการประเมินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	<p>การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมีความเสี่ยงคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดศรีภูมิวาราม อาคารเรียนชำรุด และมีพื้นที่ไม่เพียงพอสำหรับจัดกิจกรรมให้เด็กเล็ก - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดประชาศรีธารธรรมไม่มีรั้วรอบอาคาร ทำให้ไม่มีความปลอดภัย - บุคลากรไม่มีความรู้ความเข้าใจในงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 	<ul style="list-style-type: none"> - มีแผนพัฒนาการศึกษา - มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานช่าง - มีการติดตามการดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษา - มีการนิเทศงานติดตามศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดศรีภูมิวาราม อาคารเรียนชำรุด และมีพื้นที่ไม่เพียงพอสำหรับจัดกิจกรรมให้เด็กเล็ก - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดประชาศรีธารธรรมไม่มีรั้วรอบอาคาร ทำให้ไม่มีความปลอดภัย - บุคลากรไม่มีความรู้ความเข้าใจในงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดศรีภูมิวาราม อาคารเรียนชำรุด และมีพื้นที่ไม่เพียงพอสำหรับจัดกิจกรรมให้เด็กเล็ก - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดประชาศรีธารธรรมไม่มีรั้วรอบอาคาร ทำให้ไม่มีความปลอดภัย - บุคลากรไม่มีความรู้ความเข้าใจในงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำแผนและจัดตั้งงบประมาณในการพัฒนาอาคารเรียนและโครงสร้างพื้นฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานพร้อมในการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ส่งเสริมให้สถานศึกษาจัดทำโครงการเพื่อพัฒนาผู้เรียน - อบรมให้ความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาเพิ่มเติม 	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					<ul style="list-style-type: none"> - ส่งบุคลากรอบรมให้ความรู้ในงานการเงินบัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ส่งบุคลากรศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้มาตรฐาน 	
๕. การส่งเสริมประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้ชุมชนมีการจัดกิจกรรมตามประเพณีวันสำคัญทางศาสนาและวัฒนธรรมต่าง ๆ ทุกกิจกรรม	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนทั้ง ๙ หมู่บ้าน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานชัดเจน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานชัดเจน 	ความเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนทั้ง ๙ หมู่บ้าน 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมทุกหมู่บ้าน 	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. การสนับสนุนและประสานงานด้านโรงเรียนในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ยังขาดความเข้าใจในระเบียบกฎหมายในการดำเนินการประสานสนับสนุนและประสานงานด้านการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> โรงเรียนในเขตรับผิดชอบองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ยังขาดความเข้าใจในระเบียบกฎหมายในการดำเนินการประสานสนับสนุนและประสานงานด้านการศึกษา 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนพัฒนาการศึกษา มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานชัดเจน 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนพัฒนาการศึกษา มีโครงการในการดำเนินการตามแผน มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานชัดเจน มีการติดตามการดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษา 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> โรงเรียนในเขตรับผิดชอบองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ยังขาดความเข้าใจในระเบียบกฎหมายในการดำเนินการประสานสนับสนุนและประสานงานด้านการศึกษา 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องของระเบียบกฎหมายในการดำเนินการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น 	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ - เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ - เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ - เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้สูงอายุ	กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ซึ่งยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูล การเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากจากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้นำชุมชนทำให้เจ้าหน้าที่เมื่อผู้รับเบี้ยยังชีพเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝาก ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้นำชุมชนทำให้อำนาจหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบข้อมูล และทำการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ได้อย่างต่อเนื่องเมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจสอบพบภายหลังทำให้เกิดปัญหาในการไม่ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ	ขอความร่วมมือจากผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้นำชุมชน สมาชิก อบต. เจ้าหน้าที่พื้นที่ เมื่อผู้รับเบี้ยยังชีพเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝาก ข้อมูลการเปลี่ยนบัญชีเงินฝากที่ได้จากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้นำชุมชนหรือ สมาชิก อบต. นั้น เป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้รับรองจากทางราชการว่า เป็นเพียงข้อมูลการบอกกล่าวทางวาจา อีกทั้ง อบต.ศรีภูมิ ทำให้อำนาจในการตรวจสอบสถานะผู้รับเบี้ยยังชีพกับทางธนาคารได้เป็นปัจจุบันทุกเดือน - ประเมินผลจากยอดสถิติการรับเงินเบี้ยยังชีพคืนในแต่ละปีว่ามีเพิ่มหรือลดลง	การติดต่อบริษัทผู้ให้บริการรับเบี้ยยังชีพหรือสมาชิก อบต. ในการแจ้งกรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝาก ยังไม่มีเอกสารทางการมายืนยัน กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากขอรับการตรวจสอบบัญชีเงินฝาก พร้อมฉบับจริง มายืนยันอำนาจหน้าที่ เพื่อเป็นหลักฐานในการตรวจสอบการจ่ายเงินตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยฯ และก่อนสิ้นปีงบประมาณ ต้องมีการตรวจสอบข้อมูล	กองสวัสดิการสังคม		

(ลงชื่อ) 

(นายไพฑูย์ ปัญญาเดชาพันธ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ รักษาการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

วันที่

๑๑ พ.ย. ๒๕๖๔