

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทุ่ม อำเภอวาปีปทุม จังหวัดมหาสารคาม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
 งวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><b>สำนักปลัด</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีกรณีมีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงโครงการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากภายใน คือ การเตรียมความพร้อมและการประสานงานกับส่วนที่เกี่ยวข้องและประชาชนเพื่อร่วมการประชุมตามขั้นตอน เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนเป็นไปตามขั้นตอน ระเบียบ มท.ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นกิจกรรมที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การขาดอุปกรณ์เครื่องใช้ให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย และบุคลากรผู้ปฏิบัติขาดทักษะการปฏิบัติงาน</p> <p>๓ การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชน ไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p>๔ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นกิจกรรมที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรผู้ปฏิบัติขาดความเอาใจใส่ และความเข้าใจใน ระเบียบ หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ส่วนกลาง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือพนักงาน เจ้าหน้าที่ คณะผู้บริหาร ไม่ยื่นคำขออนุมัติ ก่อนใช้รถยนต์ไปราชการต่อผู้บังคับบัญชา ซึ่งยากต่อการ ควบคุม</p>	<p><b>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทุ่ม</b> ได้วิเคราะห์ ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สำนักปลัด</li> <li>๒. กองคลัง</li> <li>๓. กองช่าง</li> <li>๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> <li>๕. กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม</li> <li>๖. กองสวัสดิการสังคม</li> <li>๗. กองส่งเสริมการเกษตร</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p><b>พบจุดอ่อน</b> ที่มีความเสี่ยงของสำนักปลัด กอง คลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กอง การศึกษาฯ และวัฒนธรรม กองสวัสดิการ สังคม กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p><b>ข้อเสนอ</b> จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองทุ่มต้องไปดำเนินการจัดทำ แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค. ๕ ต่อไป</p>

๖ การจัดเก็บเอกสาร  
เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การ  
จัดเก็บเอกสารไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า  
ด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๔๒  
ทำให้เกิดความล่าช้าในการสืบค้นเอกสาร

#### กองคลัง

##### ๑. ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน

๑. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ คือการจัดเก็บ  
ภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุม และข้อมูลผู้มีหน้าที่ชำระ  
ภาษีมีความคลาดเคลื่อนไม่เป็นปัจจุบัน

##### ๒. สภาพแวดล้อมภายนอก

สิ่งแวดล้อมในปัจจุบันนี้ได้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว  
ในความก้าวหน้าวิทยาการและเทคโนโลยีต่างๆ ทำให้เกิดผล  
กระทบทางด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง ศาสนาและ  
วัฒนธรรม จึงมีระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง ภารกิจ  
ต่างๆ ต้องกระทำให้อยู่ในขอบเขตที่กฎหมายกำหนด เพื่อ  
ประโยชน์ของประชาชน จึงทำให้เกิดผลกระทบต่อการ  
ปฏิบัติงาน จึงเป็นจุดอ่อนและความเสี่ยงที่ต้องจัดทำ  
แผนการปรับปรุงป้องกัน

โดยสรุปสภาพแวดล้อมการควบคุม ส่วนการคลัง องค์การ  
บริหารส่วนตำบลหนองพุ่ม บุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อ  
ต่อการควบคุมภายใน หัวหน้าส่วนการคลัง มีการตรวจสอบ  
ให้มีการปฏิบัติงานในแต่ละหน้าที่อย่างเคร่งครัด จัดประชุม  
ชี้แจงและอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ  
ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับผู้ปฏิบัติงาน การมอบอำนาจหน้าที่  
ความรับผิดชอบเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ

#### กองช่าง

##### ๑. สภาพแวดล้อมควบคุม

ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุม  
ภายในผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรมจรรยาบรรณ  
และความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาคำเนิการตามควรแก่  
กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมการ  
ยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ  
ข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องการ  
ตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร  
เหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการ

ควบคุมในที่มีประสิทธิภาพโครงสร้างองค์กรการมอบอำนาจ  
หน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับ  
งานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมใน  
การจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน

### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑ สภาพแวดล้อมภายใน

(๑) กิจกรรมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อบต.ยังไม่มี  
มีข้อบัญญัติที่เกี่ยวข้อง

(๒) งานเก็บรวบรวมขยะมูลฝอย อบต.ยังไม่มีมีการ  
ดำเนินการอย่างจริงจัง

(๓) กิจกรรมการจัดทำแผนในการออกปฏิบัติงานควบคุม  
โรคในท้องถิ่นร่วมกับเครือข่ายเฝ้าระวังและควบคุมโรคตำบล  
หนองทุ่ม

๒ สภาพแวดล้อมภายนอก

สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชน ผู้ประกอบการ  
ยังไม่ให้ความสำคัญกับการคัดแยกขยะ

### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน

ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุม  
ภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม  
จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์สุจริต มีการพิจารณา  
ดำเนินการตามสมควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรมีความ  
ประพฤติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความคิดเห็น ความรู้  
ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการ  
วินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและ  
รูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการ  
ควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มี  
ประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ และ  
ความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในแต่ละตำแหน่งอย่าง  
เหมาะสม โดยคำนึงถึงการกระจายอำนาจ และระบบการ  
ตรวจสอบยืนยันความถูกต้องระหว่างกัน มีจริยธรรมในการ  
บริหารและการปฏิบัติงาน โดยกำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติ  
ไว้ชัดเจน มีนโยบายและระบบการบริหารบุคลากรที่ชัดเจน  
เหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน

### กองสวัสดิการสังคม

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

๑.๑ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ พิกัด เอดส์

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก  
เนื่องจากผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พิกการ เอดส์ ขาดความ  
ร่วมมือในการมารับเบี้ยยังชีพตามเวลาที่กำหนด ต้องเน้น  
การประชาสัมพันธ์

๑.๒ กิจกรรมกองทุนเศรษฐกิจชุมชน

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก  
ลูกหนี้ยังมีการค้างชำระเงินกองทุนสวัสดิการชุมชน

กองส่งเสริมการเกษตร

(๑) โครงการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า  
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ  
ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยง  
ทำให้ข้อมูลจำนวนสัตว์เลี้ยงไม่เป็นปัจจุบัน

๒.การประเมินความเสี่ยง

สำนักงานปลัด

(๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีกรณีมีการ  
เพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงโครงการ

เป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลง/  
แก้ไขและเพิ่มเติมโครงการเป็นจำนวนมาก และประชาชน  
ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมประชุม มีค่อนข้างน้อย ทั้งนี้  
เพราะเวลา กิจกรรมของประชาชน

(๒) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” เป็นกิจกรรม  
ที่มีความเสี่ยงมากเนื่องจาก อบต.หนองทุ่มยังขาดอุปกรณ์  
เครื่องมือเครื่องใช้ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน

(๓) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”  
ปัจจัยที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ  
การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ ผู้ปกครอง พ่อแม่  
ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งแสว่าลูกหลาน  
ของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งทำให้การดำเนินการป้องกัน  
และแก้ไขปัญหาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก

(๔) “งานบริหารงานบุคคล”

ปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยง คือเจ้าหน้าที่ขาดความเอาใจ  
ใส่ในการปฏิบัติงาน ไม่ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์การ  
ปฏิบัติงานให้มีความเข้าใจ

๕. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก เนื่องจากเกิดการ

ชำรุดเสียหายจากการใช้งานและชำรุดบ่อยครั้งเนื่องจากพนักงานขับรถยนต์ไม่ดูแลรักษา และการควบคุมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสียหายคือคณะผู้บริหาร พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่ขออนุญาตใช้รถให้เป็นปัจจุบัน

#### ๖. การจัดเก็บเอกสาร

ปัจจัยเสี่ยงจากการลงทะเบียนหนังสือรับ - หนังสือส่ง บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่ส่งสำเนาฉบับไว้กับธุรการกลางทำให้ไม่ทราบว่า เป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรหรือเกิดความล่าช้าในการสืบค้น

#### กองคลัง

##### ๑. กิจกรรมงานด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

การจัดเก็บรายได้ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจาก มีการโอนกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ดินให้กับผู้อื่น และไม่มาแจ้งให้ทาง อบต. ทราบ และผู้เสียภาษีมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่โดยไม่แจ้งให้ทาง อบต. ทราบ ประกอบกับประชาชนไม่ให้ความร่วมมือบิดเบือนความจริง จึงเป็นความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการปรับปรุงต่อไป

##### ๒. กิจกรรมงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรไม่เป็นไปตามเป้าหมายมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาไม่แน่นอน งบประมาณไม่เพียงพอต่อการจัดซื้อจัดจ้าง จึงจำเป็นต้องมีการโอนงบประมาณเกิดขึ้น ทำให้การทำงานเกิดความล่าช้า เพื่อรองรับประมาณอนุมัติลงมาใหม่ อีกครั้งประกอบกับเมื่อจัดซื้อจัดจ้างพัสดุหรือครุภัณฑ์มาแล้ว เจ้าหน้าที่ลงทะเบียนคุมรับ-จ่ายพัสดุและครุภัณฑ์ล่าช้าไม่เป็นปัจจุบัน จึงทำให้เกิดความเสี่ยงในด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

#### กองช่าง

มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์ขององค์กรกองช่างมีการ

วิเคราะห์นอกจากนี้กลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงเช่นการเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการเป็นต้น

#### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(๑) มีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งมีผลต่อเนื่องต่อการปฏิบัติงานล่าช้า และส่งผลต่อการจ้างเหมาเพิ่ม ส่งผลต่องบประมาณที่มีการจ้างเหมาเพิ่มขึ้น

(๒) ขาดเครือข่ายการควบคุมโรคในพื้นที่

#### กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้เสร็จ ด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการเป็นต้น

#### กองสวัสดิการสังคม

๑ ประเมินผลจากการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพในแต่ละเดือน ว่าจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง

๒ ประเมินผลจากลูกหนี้ค้างชำระเงินกองทุนสวัสดิการชุมชน

#### กองส่งเสริมการเกษตร

มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้เสร็จ ด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการเป็นต้น

### ๓.กิจกรรมควบคุม

#### (๑) “การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น”

การเตรียมความพร้อมและประสานกับส่วนที่เกี่ยวข้องและผู้นำท้องถิ่นประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคม เพื่อให้การจัดทำแผนเป็นไปตามระเบียบ

#### (๒) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

- ส่งบุคลากรอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติ
- การประสานการสนับสนุนเครื่องมือในให้ความช่วยเหลือประชาชน

#### (๓) “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”

- จัดอบรมยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชน เช่น กีฬาต้านยาเสพติด

#### (๔) “งานบริหารงานบุคคล”

- กำชับการปฏิบัติหน้าที่ให้ตระหนักในบทบาทหน้าที่และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง

#### ๕. การใช้รถยนต์ส่วนกลาง

- จัดทำแบบฟอร์มการใช้รถยนต์และการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง
- แจ้งให้บุคลากรเจ้าหน้าที่ขออนุญาตก่อนการนำรถยนต์ไปใช้ให้เป็นปัจจุบัน

#### ๖. การจัดเก็บเอกสาร

- การจัดหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและจัดทำทะเบียนคุมเพื่อให้สืบค้นง่าย
- กำชับผู้ปฏิบัติให้ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ

### กองคลัง

#### ๑. กิจกรรมงานด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- กำหนดนโยบายหรือแผนการเร่งรัดการจัดเก็บภาษีให้ชัดเจน
- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการเสียภาษี
- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ออกตรวจสอบ สำนวนเร่งรัดการเก็บภาษี
- องค์กรบริหารส่วนตำบลจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ขั้นตอน ช่วงระยะเวลาและวิธีการเสียภาษี

๒. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังแต่งตั้งไว้

กองช่าง

มีการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจ เกี่ยวกับการจ้างเอกชนออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ หนังสือสั่งการให้ชัดเจน

- มีการประชาสัมพันธ์ให้ตระหนักในการกำจัดขยะด้วยตนเอง

- มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงาน

กองสวัสดิการสังคม

- มีการประชาสัมพันธ์กำหนดวันเวลาในการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างชัดเจน

- มีการทำหนังสือติดตามทวงถามการชำระเงินกองทุนเศรษฐกิจชุมชน

กองส่งเสริมการเกษตร

-มีการประชาสัมพันธ์การขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยง เพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญในการขึ้นทะเบียน และให้ได้ข้อมูลจำนวนสัตว์เลี้ยงที่ชัดเจนมีความคลาดเคลื่อนน้อยที่สุด

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

สำนักปลัด

๑. นำระบบ อินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานสำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติ งานทันต่อสถานการณ์เวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไปด้วยดี

๒. ประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่น

๒.๑ การติดต่อประสานงานภายในและภายนอกสำนัก



ปลัดแจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่ได้รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ  
หนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน

๒.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก  
ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ  
ของ อบต. ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนโดยทาง  
หนังสือและทางโทรศัพท์ หอกระจายข่าว

#### กองคลัง

นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต  
โทรศัพท์ ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การ  
ติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยใน  
การบริหารความเสี่ยง

#### กองช่าง

มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการ  
รายงานทางการเงินและการดำเนินงานการปฏิบัติตาม  
นโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและ  
ดำเนินกิจกรรมของกองช่างรวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จาก  
ภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน  
กองช่างในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติ  
หน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและ  
ประสิทธิผลและให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายใน  
และภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์  
และเป้าหมาย

#### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

นำระบบ อินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการ  
ปฏิบัติงานสำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่ง  
การ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถ  
ปฏิบัติ งานทันต่อสถานการณ์เวลาที่กำหนดมากขึ้น อีก  
ทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารและให้  
ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วน  
ตำบลเป็นไปด้วยดี

#### กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

นำระบบ อินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการ  
ปฏิบัติงานสำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่ง  
การ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถ  
ปฏิบัติ งานทันต่อสถานการณ์เวลาที่กำหนดมากขึ้น อีก  
ทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารและให้

ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไปด้วยดี

### กองสวัสดิการสังคม

๑ มีการนำเอาระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงาน และการปฏิบัติราชการของ อบต.หนองทุ่ม มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานของส่วนสวัสดิการสังคม สามารถรับรู้ข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบพระราชบัญญัติ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

๒ การประสานงานภายในและภายนอก เช่น

๑. การติดต่อประสานงานภายใน อบต.หนองทุ่ม เพื่อแต่งตั้งพนักงานข้าราชการ ลูกจ้าง เป็นคณะกรรมการต่างๆ

๒. เพื่อไม่ให้เป็นการปฏิบัติงานล่าช้า ในการออกสำรวจข้อมูลในพื้นที่ จะประสานส่วนราชการ กำนันผู้ใหญ่บ้าน ทั้ง ๑๐ หมู่บ้าน

### กองส่งเสริมการเกษตร

การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยงโดยทางหนังสือและทางโทรศัพท์ หอกระจายข่าว

### ๕.การติดตามประเมินผล

#### สำนักปลัด

-มีการติดตาม กำกับการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

#### กองคลัง

ตรวจสอบการปฏิบัติงานจากรายงานประจำเดือน พบว่า ๑.กิจกรรมจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ มีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ควรประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีมากขึ้น

๒. งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุตามวัตถุประสงค์ แต่ยังมีจุดอ่อน การสนับสนุนให้มีการอบรมหาความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา

กองช่าง

- มีการติดตาม กำกับการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ตรวจสอบการประเมินผลการควบคุมมีความเพียงพอ และติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่อง

- การเกิดโรคระบาดและโรคติดต่อในพื้นที่ตำบลหนองทุ่ม เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำแผนปฏิบัติงานควบคุมโรคในท้องถิ่น

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในการปฏิบัติหน้าที่ให้มีความชัดเจน ศึกษากฎ ระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และหัวหน้างาน ต้องติดตาม กำกับดูแล

กองสวัสดิการสังคม

- ติดตามประเมินผลการควบคุมมีความเพียงพอ และติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่อง

กองส่งเสริมการเกษตร

- ติดตามจากรายงานผลการปฏิบัติงาน มีการประเมินผล การควบคุมมีความเพียงพอ และติดตามการควบคุมอย่างต่อเนื่อง

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทุ่ม การประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี การจัดทำแผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

(๒) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งมีงบประมาณจำกัดในการจัดหาครุภัณฑ์เพื่อใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

/(๓) การป้องกัน...

- (๓) การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจากปัญหาเสพติดยังมีการระบาดในพื้นที่
- (๔) งานบุคคลพนักงานผู้รับผิดชอบขาดความเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ และระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย
- (๕) ด้านการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลพนักงาน ผู้บริหาร ไม่ให้ความสำคัญในการขออนุญาตก่อนการใช้รถยนต์
- (๖) งานด้านธุรการการลงเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่ง บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้ที่ธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรหรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น
- (๗) ด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การจัดเก็บไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
- (๘) ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ทรัพย์สินของทางราชการมีจำนวนมากและบางส่วนของทางราชการได้มีการให้บริการประชาชน ทำให้ขาดการตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่พัสดุ
- (๙) งานกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบการการไม่ตระหนักและไม่ให้ความสำคัญต่อการขอขึ้นทะเบียนการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
- (๑๐) งานเก็บรวบรวมขยะมูลฝอย ยังไม่มีการดำเนินโครงการจัดเก็บขยะมูลฝอยในตำบล
- (๑๑) การจัดทำแผนในการออกปฏิบัติงานควบคุมโรคในท้องถิ่นร่วมกับเครือข่าย
- (๑๒) งานด้านการบริหารการศึกษา เจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน
- (๑๓) การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ยังไม่สามารถรับรู้ข่าวสารได้อย่างทั่วถึง ทำให้มีเงินสดคงเหลืออยู่กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
- (๑๔) งานกองทุนเศรษฐกิจชุมชน ลูกหนี้บางกลุ่มยังค้างชำระเงินกองทุนสวัสดิการชุมชน
- (๑๕) โครงการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยง



(นายพูนทรัพย์ ประจักษ์กัตตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหุ้ม  
วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑