

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอแม่แจ่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอแม่แจ่ม

ลายมือชื่อ

(นายศรีวรรณ ปภัสสรวัฒนกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก

วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

จากการประเมินผลการควบคุมภายใน มีข้อตรวจพบและกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณถัดไป ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (สำนักปลัด)

๑.๑ กระบวนการบริการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เพื่อให้การบริการประชาชนด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการแพทย์ฉุกเฉินบางส่วนยังขาดความรู้ความชำนาญ ทักษะ และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่

- ประชาชนบางส่วนไม่เข้าใจกระบวนการ/ขั้นตอนการแจ้งเหตุผ่านระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) ทำให้เกิดความล่าช้าในการช่วยเหลือ

๑.๒ กระบวนการเลื่อนชั้นเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามเกณฑ์อายุ เพื่อให้การคิดคำนวณเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เป็นไปตามเกณฑ์อายุ มีงบประมาณเพียงพอตามข้อบัญญัติงบประมาณ

- การคิดคำนวณเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตามเกณฑ์อายุมีการผิดพลาดทำให้งบประมาณใน ข้อบัญญัติไม่เพียงพอ

(กองคลัง)

๑.๓ กระบวนการ การพัฒนาจัดงานจัดเก็บรายได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาการ จัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิผลมากขึ้น

- การถือครองที่ดินของรัฐ โดยไม่มีเอกสารสิทธิ์มีจำนวนมาก ทำให้หลักฐานข้อมูลไม่ ครบถ้วน

- การแจ้งกรรมสิทธิ์ ในการครองครองที่ดิน ไม่ตรงตามความเป็นจริง

(กองช่าง)

๑.๔ การขาดแคลนบุคลากร

- ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเนื่องจากในฤดูมรสุมที่เกิดเหตุสาธารณภัยขึ้นพร้อมกันหลายจุดการจัดการดูแลให้ทั่วถึงนั้นเป็นไปได้ยาก

๑.๕ เครื่องจักรกลไม่มีประสิทธิภาพ

- เครื่องจักรกล รถตักหน้าชุดหลัง JCB มีการเสื่อมสภาพจากระยะเวลาใช้งานและลักษณะของงานที่หนักและยาก ทำให้ชำรุดเสียหายบ่อยครั้งและมีความเสี่ยงจะเสียหายหนักขึ้น

(กองการศึกษา)

๑.๖ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีคุณภาพและมาตรฐานด้านการพัฒนาด้านโภชนาการ

- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารให้สะอาดถูกหลักอนามัยและครบ ๕ หมู่

๑.๘ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้จัดการเรียนการสอนตามหลักสูตรและแผนการสอนเป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กเล็กปฐมวัยแห่งชาติ

- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านการปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็กให้จัดการเรียนการสอนได้ตามหลักสูตรและแผนการสอนเป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(สำนักปลัด)

๒.๑ กระบวนการบริการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เพื่อให้การบริการประชาชนด้านการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ทั้งเจ้าหน้าที่จาก อบต. และจ้างเหมาบริการเพื่อเป็นการเพิ่มความรู้ความชำนาญ ทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

- มีการประชาสัมพันธ์กระบวนการ/ขั้นตอนการแจ้งเหตุ ให้ประชาชนทราบทุกช่องทาง ทั้งทางผู้นำชุมชน ทางแผ่นพับ ทางหอกระจายข่าวชุมชน ทาง Facebook , Line อย่างทั่วถึงและครอบคลุม

๒.๒ กระบวนการการเลื่อนชั้นเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามเกณฑ์อายุ เพื่อให้การคิดคำนวณเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เป็นไปตามเกณฑ์อายุ มีงบประมาณเพียงพอตามข้อบัญญัติงบประมาณ

- เจ้าหน้าที่มีการจัดทำข้อมูล สถิติอายุ ของผู้สูงอายุทุกรายที่รับเบี้ยยังชีพ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทุกๆเดือน

(กองคลัง)

๒.๓ กระบวนการ การพัฒนาดำเนินการจัดเก็บรายได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิผลมากขึ้น

- ประชาสัมพันธ์ผ่านทางผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. ในการให้ข้อมูลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

- ออกสำรวจข้อมูลจากผู้ถือครองที่ดินโดยตรง

- ขอเอกสารหรือไฟล์ข้อมูลจากสหกรณ์นิคมโหล่งปงที่ดำเนินการสำรวจ และปรับปรุงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันแล้ว

(กองช่าง)

๒.๔ การขาดแคลนบุคลากร

- ขอความร่วมมือสนับสนุนการปฏิบัติงานจากบุคลากรส่วนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในการสำรวจความเสียหายเบื้องต้น

๒.๕ เครื่องจักรกลไม่มีประสิทธิภาพ

- ตั้งงบประมาณสำหรับจัดซื้อเครื่องจักรกลเพื่อทดแทนรถดับน้ำชุดหลังที่เสื่อมสภาพ

(กองการศึกษา)

๒.๖ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีคุณภาพและมาตรฐานด้านการพัฒนาด้านโภชนาการ

- แจ้งกำชับผู้รับจ้างประกอบอาหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดทำรายการอาหารและประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูกสุขลักษณะ

- ปิดประกาศรายการอาหารและจำนวนหรือปริมาตรวัตถุดิบที่ใช้ประกอบอาหารแต่ละวัน

- มีการออกติดตามประเมินการจัดทำอาหารสำหรับเด็กและผ่านช่องทางออนไลน์ทุกวัน และออกสุ่มตรวจทุกสัปดาห์

๒.๗ กระบวนการ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้จัดการเรียนการสอนตามหลักสูตรและแผนการสอนเป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กเล็กปฐมวัยแห่งชาติ

- เพิ่มการนิเทศติดตามและใช้ระบบออนไลน์ช่วยตรวจสอบการปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็ก

- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขอความร่วมมือช่วยติดตามการปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็กร่วมกัน

- รายงานผู้บริหารให้ทราบข้อมูลปัญหาขอคำแนะนำสนับสนุนการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบทุก ๓ เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้ การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความ สามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก มีทัศนคติ ที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มี ความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของ งาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่าง จริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีการจัด โครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ สำนัก/ กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วน ตำบลกองแขกได้รับความรู้พัฒนาทักษะ ความสามารถ ของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่าง ชัดเจน ๑.๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีการจัดทำ คำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและ ชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีการ ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไป ตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน แต่อย่างไรก็ตาม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	ยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ได้แก่ การบริการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน กระบวนการเคลื่อนย้ายผู้ป่วยสูงอายุ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง การขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงานด้านนายช่างโยธา เครื่องจักรกลไม่มีประสิทธิภาพ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมให้การยอมรับ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีจุดอ่อน และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก จำนวน ๔ แห่ง ๒.๓ ผู้บริหารท้องถิ่นมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ ผู้บริหารท้องถิ่นมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดเมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในหน่วยงาน เช่น ระบบแจ้งเรื่องราวร้องเรียน/ร้องทุกข์ (One Stop Service) การติดต่อสื่อสารผ่านทาง Facebook, Line ๓.๓ ผู้บริหารมีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับการสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ ทุกสำนัก/กองขององค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกรวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกจัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ ารณรงค์ประชาสัมพันธ์ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันที ๕.๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขกมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก ๑ ปี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก มีการปรับปรุงผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุก ๑ ปี

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก ประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ๑ หน่วยตรวจสอบ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีการกิจที่จะต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ผู้รายงาน.....

(นายศรีวรรณ ปัสสรวัฒนกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กระบวนการบริการ ระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการประชาชน ด้านการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	-บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้าน การแพทย์ฉุกเฉินบางส่วน ยังขาดความรู้ความ ชำนาญ ทักษะ และ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติหน้าที่ -ประชาชนบางส่วนไม่ เข้าใจกระบวนการ/ ขั้นตอนการแจ้งเหตุผ่าน ระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙)ทำให้เกิดความ ล่าช้าในการช่วยเหลือ	-ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านการแพทย์ฉุกเฉินเข้า รับการอบรมเพิ่มพูน ความรู้ทุกๆ ๒ ปี -มีการประชาสัมพันธ์ผ่าน ผู้นำชุมชน เพื่อให้ ประชาชนเข้าใจ กระบวนการ/ขั้นตอนการ แจ้งเหตุผ่านระบบ การแพทย์ฉุกเฉินเพื่อ ขอรับบริการรถฉุกเฉิน (๑๖๖๙)	-กระบวนการควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความเพียงพอและ สำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังมี ปัญหาในเรื่องบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะและ ความรู้ใหม่ๆ -การประชาสัมพันธ์ในเรื่อง กระบวนการ/ขั้นตอนการ แจ้งเหตุฉุกเฉินยังไม่ทั่วถึง และครอบคลุม ทำให้ ประชาชนบางส่วนยังไม่ เข้าใจ	-บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้าน การแพทย์ฉุกเฉินยังขาด ความรู้ความชำนาญ ทักษะ และประสบการณ์ในการ ปฏิบัติหน้าที่ -การแจ้งเหตุฉุกเฉินในพื้นที่ ยังไม่เข้าระบบการแพทย์ ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) ทำให้เกิด ความล่าช้าในการออกเหตุ ของเจ้าหน้าที่	-ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม ด้านการแพทย์ ฉุกเฉิน ทั้งเจ้าหน้าที่จาก อบต. และจ้างเหมาบริการ เพื่อเป็นการเพิ่มความรู้ ความชำนาญ ทักษะและ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติหน้าที่ อย่างน้อย ปีละ ๒ ครั้ง -มีการประชาสัมพันธ์ กระบวนการ/ขั้นตอนการ แจ้งเหตุ ให้ประชาชน ทราบทุกช่องทาง ทั้งทาง ผู้นำชุมชน ทางแผ่นพับ ทางหอกระจายข่าวชุมชน ทาง Facebook , Line อย่างทั่วถึง และ ครอบคลุม	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒.กระบวนการงานการเลื่อน ชั้นเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตาม เกณฑ์อายุ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การคิดคำนวณเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ เป็นไปตาม เกณฑ์อายุ มีงบประมาณ เพียงพอตามข้อบัญญัติ งบประมาณ	-การคิดคำนวณเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุตามเกณฑ์ อายุ มีการผิดพลาดทำ ให้งบประมาณใน ข้อบัญญัติไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่มีการคิด คำนวณชั้นอายุผู้รับเบี้ย ยังชีพ ตามเกณฑ์การรับ เบี้ยยังชีพทุกๆ ๑ ปี	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอทำให้เกิด ข้อผิดพลาดของข้อมูลการ เลื่อนชั้นเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ทำให้งบประมาณใน ข้อบัญญัติไม่เพียงพอ	- การคิดคำนวณการเลื่อน ชั้นเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตาม เกณฑ์อายุ ยังไม่ ครอบคลุมการจัดทำข้อมูล สถิติอายุยังไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ข้อมูลผิดพลาด	- เจ้าหน้าที่มีการจัดทำ ข้อมูล สถิติอายุ ของ ผู้สูงอายุทุกรายที่รับเบี้ย ยังชีพ และมีการ ปรับปรุงข้อมูลให้เป็น ปัจจุบันทุกๆเดือน	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. กระบวนการ การ พัฒนาด้านงานจัดเก็บ รายได้ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ให้มีประสิทธิผลมากขึ้น	- การถือครองที่ดินของ รัฐ โดยไม่มีเอกสารสิทธิ์ มีจำนวนมาก ทำให้ลง ฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน - การแจ้งกรรมสิทธิ์ ใน การครอบครองที่ดิน ไม่ ตรงตามความเป็นจริง	- ออกสำรวจพื้นที่ ร่วมกับ ผู้นำชุมชน สอบถามข้อมูลจากผู้ถือ ครองพื้นที่ใกล้เคียง - มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชน ที่มีการ เปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ ในที่ดินให้มาแจ้ง กับ อบต. โดยตรงเพื่อความ รวดเร็วและข้อมูลถูกต้อง	- ติดตามประเมินผลจาก การบันทึกข้อมูลลง โปรแกรม LTAX ๓๐๐๐ พบว่าข้อมูลไม่ครบถ้วน	- ประชาชนผู้ถือครองที่ดิน ไม่ให้ความร่วมมือในการ ให้ข้อมูลในการขายหรือ โอนเปลี่ยนเจ้าของที่ดิน	- ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. ในการให้ข้อมูล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - ออกสำรวจข้อมูลจากผู้ ถือครองที่ดินโดยตรง - ขอเอกสาร หรือ ไฟล์ข้อมูลจากสหกรณ์ นิคมท่องเที่ยวที่ ดำเนินการสำรวจ และ ปรับปรุงข้อมูลที่เป็น ปัจจุบันแล้ว	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. ขาดแคลนบุคลากร	- ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเนื่องจากในฤดูมรสุมที่เกิดเหตุสาธารณภัยขึ้นพร้อมกันหลายจุดการจัดการดูแลให้ทั่วถึงนั้นเป็นไปได้ยาก	- มีการออกคำสั่งกำหนดหน้าที่ปฏิบัติงานภายในกองช่าง - มีการกำหนดขั้นตอนการรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้นตอน - ทำการเปิดรับโอนย้ายนายช่างโยธาเข้ามาปฏิบัติงาน	- ในฤดูมรสุมยังคงเกิดภัยที่ต้องให้การช่วยเหลือพร้อมกันหลายจุดในพื้นที่ซึ่งแต่ละจุดมีระยะทางห่างกันมาก ทำให้การช่วยเหลืออาจไม่ทันต่อความต้องการ	- ปริมาณงานมีมาก - บุคลากรด้านงานช่างมีไม่เพียงพอ - การออกคำสั่งหรือควบคุมการปฏิบัติงานมีเพียง ผอ.กองช่าง	- ขอความร่วมมือสนับสนุนการปฏิบัติงานจากบุคลากรส่วนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในการสำรวจความเสียหายเบื้องต้น	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. เครื่องจักรกลไม่มี ประสิทธิภาพ	- เครื่องจักรกลหลัก รถ ดั๊กหน้าชุดหลัง JCB มี การเสื่อมสภาพจาก ระยะเวลาใช้งานและ ลักษณะของงานที่หนัก และยาก ทำให้ชำรุด เสียหายบ่อยครั้งและมี ความเสี่ยงที่จะเสียหาย หนักขึ้น	-พนักงานขับ เครื่องจักรกลขนาดกลาง รับผิดชอบดูแลซ่อมแซม เท่าที่สามารถทำได้ หรือส่งซ่อมใน สถานบริการบริเวณ ใกล้เคียง - เรียกช่างผู้ชำนาญงาน โดยเฉพาะจาก ศูนย์บริการเข้าตรวจเช็ค และปรับเปลี่ยน ซ่อมแซม	- ในฤดูมรสุมเกิดภัยที่ต้อง ให้การช่วยเหลือพร้อมกัน หลายจุดในพื้นที่ ซึ่งแต่ละ จุดมีระยะทางห่างกันมาก ทำให้การช่วยเหลืออาจไม่ ทันต่อความต้องการ	- อุปกรณ์ของรถดั๊กหน้า ชุดหลังเกิดการเสื่อมสภาพ ชำรุดเสียหายจากอายุการ ใช้งานหลายจุด - ก า ร ซ่อมแซม ใช้ งบประมาณที่มากและการ ซ่อมแต่ละครั้งใช้เวลานาน	- ตั้งงบประมาณสำหรับ จัดซื้อเครื่องจักรกลเพื่อ ทดแทนรถดั๊กหน้าชุด หลังที่เสื่อมสภาพ	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๗. กระบวนการ การพัฒนา ศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ จัดการเรียนการสอนตาม หลักสูตรและแผนการสอน เป็นไปตามมาตรฐานสถาน พัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ	- การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กด้านการ ปฏิบัติงานของครูและ ผู้ดูแลเด็กให้จัดการเรียน การสอนได้ตามหลักสูตร และแผนการสอนเป็นไป ตามมาตรฐานสถานพัฒนา เด็กปฐมวัยแห่งชาติ	- การนิเทศติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของครูและผู้ดูแลเด็ก - มี ค ำ ส ่ง แ ต่ ง ต ั้ง คณะกรรมการบริหารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กช่วยติดตาม การปฏิบัติงานของครูและ ผู้ดูแลเด็ก - การรายงานผู้บริหารให้ ทราบข้อมูลปัญหาขอ คำแนะนำสนับสนุนการ ปฏิบัติงานที่ถูกต้องตาม ระเบียบทุก ๖ เดือน	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ สำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ด้าน การปฏิบัติงานของครูและ ผู้ดูแลเด็กยังไม่เป็นไปตาม หลักสูตรและแผนการสอน ครบตามมาตรฐานสถาน พัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ ยังต้องมีการควบคุมและ ปรับปรุงต่อเนื่อง	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ สำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ด้าน การปฏิบัติงานของครูและ ผู้ดูแลเด็กยังไม่เป็นไปตาม หลักสูตรและแผนการสอน ครบตามมาตรฐานสถาน พัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ ยังต้องมีการควบคุมและ ปรับปรุงต่อเนื่อง	- เพิ่มการนิเทศติดตาม และใช้ระบบออนไลน์ช่วย ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของครูและผู้ดูแลเด็ก - มี ค ำ ส ่ง แ ต่ ง ต ั้ง คณะกรรมการบริหารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กขอความ ร่วมมือช่วยติดตามการ ปฏิบัติงานของครูและ ผู้ดูแลเด็กร่วมกัน - รายงานผู้บริหารให้ทราบ ข้อมูลปัญหาขอคำแนะนำ สนับสนุนการปฏิบัติงานที่ ถูกต้องตาม ระเบียบ ทุก ๓ เดือน	งานบริหาร การศึกษา ๓๐ ก.ย.๖๗

ลายมือชื่อ.....

(นายศรวิรรณ ปภัสสรวัฒนกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความ มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล กองแขก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ

(นางสาวนิชาภัทร ศรีโสดา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกองแขก ปฏิบัติหน้าที่

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและการปรับปรุง การควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**สำนักปลัด**

๑.๑ กระบวนการให้บริการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เพื่อให้การบริการประชาชนด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการแพทย์ฉุกเฉินบางส่วนยังขาดความรู้ความชำนาญ ทักษะและ ประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่

- ประชาชนบางส่วนไม่เข้าใจกระบวนการ/ขั้นตอนการแจ้งเหตุผ่านระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) ทำให้เกิดความล่าช้าในการช่วยเหลือ

๑.๒ กระบวนการเลื่อนชั้นเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามเกณฑ์อายุ เพื่อให้การคิดคำนวณเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เป็นไปตามเกณฑ์อายุ มีงบประมาณเพียงพอตามข้อบัญญัติงบประมาณ

- การคิดคำนวณเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตามเกณฑ์อายุมีการผิดพลาดทำให้งบประมาณในข้อบัญญัติ ไม่เพียงพอ

กองคลัง

๑.๑ กระบวนงาน การพัฒนาด้านงานจัดเก็บรายได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาการ จัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

- การถือครองที่ดินของรัฐ โดยไม่มีเอกสารสิทธิมีจำนวนมาก ทำให้ฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน
- การแจ้งกรรมสิทธิ์ ในการครองครองที่ดิน ไม่ตรงตามความเป็นจริง

กองช่าง

๑.๑ การขาดแคลนบุคลากร

- ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเนื่องจากในฤดูมรสุมที่เกิดเหตุสาธารณภัยขึ้นพร้อมกันหลายจุดการจัดการดูแลให้ทั่วถึงนั้นเป็นไปได้ยาก

๑.๒ เครื่องจักรกลไม่มีประสิทธิภาพ

- เครื่องจักรกล รถตักหน้าชุดหลัง JCB มีการเสื่อมสภาพจากระยะเวลาใช้งานและลักษณะของงานที่หนักและยาก ทำให้ชำรุดเสียหายบ่อยครั้งและมีความเสี่ยงจะเสียหายหนักขึ้น

กองการศึกษา

๑.๑ กระบวนงาน การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีคุณภาพและมาตรฐานด้านการพัฒนาด้านโภชนาการ

- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารให้สะอาด ถูกหลักอนามัยและครบ ๕ หมู่

๑.๒ กระบวนงาน การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้จัดการเรียนการสอนตามหลักสูตรและแผนการสอนเป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กเล็กปฐมวัยแห่งชาติ

- การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านการปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็กให้จัดการเรียนการสอนได้ตามหลักสูตรและแผนการสอนเป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๒.๑ กระบวนงานการบริการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เพื่อให้การบริการประชาชนด้านการแพทย์ฉุกเฉิน (๑๖๖๙) เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ทั้งเจ้าหน้าที่จาก อบต. และจ้างเหมาบริการเพื่อเป็นการเพิ่มความรู้ความชำนาญ ทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

- มีการประชาสัมพันธ์กระบวนกร/ขั้นตอนการแจ้งเหตุ ให้ประชาชนทราบทุกช่องทาง ทั้งทางผู้นำชุมชน ทางแผ่นพับ ทางหอกระจายข่าวชุมชน ทาง Facebook , Line อย่างทั่วถึงและครอบคลุม

๒.๒ กระบวนงานการเลื่อนชั้นเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตามเกณฑ์อายุ เพื่อให้การคิดคำนวณเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เป็นไปตามเกณฑ์อายุ มีงบประมาณเพียงพอตามข้อบัญญัติงบประมาณ

- เจ้าหน้าที่มีการจัดทำข้อมูล สถิติอายุ ของผู้สูงอายุทุกรายที่รับเบี้ยยังชีพ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทุกๆเดือน

กองคลัง

๒.๑ กระบวนการ พัฒนาด้านงานจัดเก็บรายได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาการ จัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิผลมากขึ้น

- ประชาสัมพันธ์ผ่านทางผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. ในการให้ข้อมูลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
- ออกสำรวจข้อมูลจากผู้ถือครองที่ดินโดยตรง
- ขอเอกสารหรือไฟล์ข้อมูลจากสหกรณ์นิคมโหล่งปิงที่ดำเนินการสำรวจ และปรับปรุงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันแล้ว

กองช่าง

๒.๑ การขาดแคลนบุคลากร

- ขอความร่วมมือสนับสนุนการปฏิบัติงานจากบุคลากรส่วนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในการสำรวจความเสียหายเบื้องต้น

๒.๒ เครื่องจักรกลไม่มีประสิทธิภาพ

- ตั้งงบประมาณสำหรับจัดซื้อเครื่องจักรกลเพื่อทดแทนรถตักหน้าขุดหลังที่เสื่อมสภาพ

กองการศึกษา

๒.๑ กระบวนการ พัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีคุณภาพและมาตรฐานด้านการพัฒนาด้านโภชนาการ

- แจกจ่ายผู้รับจ้างประกอบอาหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดทำรายการอาหารและประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูกสุขลักษณะ
- ปิดประกาศรายการอาหารและจำนวนหรือปริมาตรวัตถุดิบที่ใช้ประกอบอาหารแต่ละวัน

- มีการออกติดตามประเมินการจัดทำอาหารสำหรับเด็กและผ่านช่องทางออนไลน์ทุกวันและออกสุ่มตรวจทุกสัปดาห์

๒.๒ กระบวนการ พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้จัดการเรียนการสอนตามหลักสูตรและแผนการสอนเป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กเล็กปฐมวัยแห่งชาติ

- เพิ่มการนิเทศติดตามและใช้ระบบออนไลน์ช่วยตรวจสอบการปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็ก
- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขอความร่วมมือช่วยติดตามการปฏิบัติงานของครูและผู้ดูแลเด็กร่วมกัน
- รายงานผู้บริหารให้ทราบข้อมูลปัญหาขอคำแนะนำสนับสนุนการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบทุก ๓ เดือน