

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑.๑) กิจกรรมการดำเนินงานนิติการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เพราะ ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงเกี่ยวกับการทำงาน (๑.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากมียาเสพติดเข้ามาระบาดในพื้นที่หลายรูปแบบ ทำให้เยาวชนและประชาชนมี ความเสี่ยงที่ติดยาเสพติด มากขึ้น (๑.๓) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังประสบสาธารณภัยอยู่ น้ำท่วมพื้นที่ การเกษตร (๑.๔) กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ใช้รถยนต์ส่วนบุคคล โดยไม่ขออนุญาตก่อนเดินทาง (๑.๕) กิจกรรมโครงการรณรงค์การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เพราะการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้ามีอย่างต่อเนื่อง	ผลการประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ ส่วน คือ ๑. สำนักงาน ปลัด อบต. ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑๔ งาน คือ ๑. กิจกรรมการดำเนินงานนิติการ ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด ๓. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนบุคคล ๕. กิจกรรมโครงการรณรงค์การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๖. กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน ๗. กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ๘. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๙. กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี ๑๐. กิจกรรมการควบคุม ดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์ ๑๑. กิจกรรมงานประมาณราคา ๑๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ๑๓. กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๑.๖) กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เพราะปัญหาเศรษฐกิจกระทบการดำเนินชีวิตของประชาชน ทำให้รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย (๑.๗) กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส เป็นบุคคลที่ต้องการกำลังใจ และต้องได้รับการฟื้นฟูสมรรถภาพทางด้านร่างกายและจิตใจ (๑.๘) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่ดำเนินการสำรวจไว้ไม่เป็นปัจจุบัน (๑.๙) กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุครุภัณฑ์ประจำปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เพราะพัสดุและครุภัณฑ์ที่ชำรุดมีจำนวนมาก ที่ยังไม่ได้จำหน่ายออกจากทะเบียนทรัพย์สิน (๑.๑๐) กิจกรรมการควบคุม ดูแล พัสดุครุภัณฑ์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เพราะสถานที่จัดเก็บพัสดุและครุภัณฑ์ไม่ปลอดภัย (๑.๑๑) กิจกรรมงานประมาณราคา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม	๑๔. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายและการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๑. กิจกรรมการดำเนินงานนิติการ มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ อยู่ระหว่างการดำเนินการสรรหาพนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง นิติกร ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการแต่งตั้งศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติด อบต.บ้านโนน ๓. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการประสานงานกับหน่วยงานป้องกันและหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง เช่น อำเภอ จังหวัด เพื่อเตรียมแผนการป้องกัน ๔. กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนบุคคล มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ๕. กิจกรรมโครงการรณรงค์การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีภาระงานที่เพิ่มขึ้น ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ทันทั่วทั้งที่ (๑.๑๒) กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากการควบคุมงานก่อสร้างยังไม่สามารถควบคุมผู้รับเหมาให้ทำงานตามรูปแบบรายการได้ (๑.๑๓) กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนได้สร้างขึ้นใหม่ ยังไม่มีรั้วรอบขอบชิดทั้ง ๔ ด้าน ซึ่งอาจทำให้เกิดอุบัติเหตุและได้รับอันตรายได้ (๑.๑๔) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย และการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความสามารถด้านการเงินและการพัสดุ ๒. การประเมินความเสี่ยง (๒.๑) กิจกรรมการดำเนินงานนิติการ - ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง (๒.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด - ยาเสพติดเขามาระบาด ในพื้นที่หลายรูปแบบ ทำให้เยาวชนและประชาชนมีความเสี่ยงที่ติดยาเสพติด มากขึ้น (๒.๓) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการรณรงค์ให้ความรู้พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการป้องกันควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าให้กับประชาชน ๖. กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๗. กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๘. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้มีการแต่งตั้งคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องแล้ว และได้ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน ๙. กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์ประจำปี และมีการตรวจสอบพัสดุประจำปีทุกปี ๑๐. กิจกรรมการควบคุม ดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
- ประชาชนยังประสบสาธารณภัยอยู่ น้ำท่วมพื้นที่ การเกษตร (๒.๔) กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนกลาง - เจ้าหน้าที่ไม่ยื่นขออนุญาต ก่อนใช้รถยนต์ส่วนกลาง (๒.๕) กิจกรรมโครงการรณรงค์การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า - ยังพบว่าการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าอย่างต่อเนื่อง (๒.๖) กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน - ปัญหาเศรษฐกิจกระทบการดำเนินชีวิตของประชาชน ทำให้รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย (๒.๗) กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส - ครอบครัวต้องทำงาน ไม่มีเวลาดูแล - ร่างกายอ่อนแอ สภาพจิตใจแย่เนื่องจากไม่ได้ออกกำลังกายและไม่มีกำลังใจในการต่อสู้ชีวิต (๒.๘) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในระบบการใช้งาน (๒.๙) กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี - พสดุและครุภัณฑ์ที่ชำรุดมีจำนวนมาก ทำให้ไม่สามารถจำหน่ายออกจากทะเบียนทรัพย์สินได้หมดภายในครั้งเดียว	ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย เจ้าหน้าที่ได้มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน และได้ดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปีทุกปี ๑๑. กิจกรรมงานประมาณราคา มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ - คำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ๑๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ - แจ้งผู้รับจ้าง ก่อนที่จะลงงานในลักษณะที่มีความสำคัญต่อรูปแบบรายการ โครงสร้าง ปริมาณงาน ต้องแจ้งช่างควบคุมงานก่อนที่จะลงมือปฏิบัติ - โดยให้ช่างควบคุมงานเข้าดูพื้นที่การก่อสร้างทุกวัน ที่มีการทำงาน ๑๓. กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ บรรจุโครงการก่อสร้างรั้วรอบอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านแห้ว ไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕ ๑๔. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายและการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต.

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๒.๑๐) กิจกรรมการควบคุม ดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์ - อบต.ไม่มีสถานที่ที่จะเก็บพัสดุและครุภัณฑ์ให้อยู่ในสถานที่ ที่ปลอดภัย (๒.๑๑) กิจกรรมงานประมาณราคา - การประมาณราคา เกิดความล่าช้า เนื่องจากต้องมีการตรวจสอบราคา จากอินเทอร์เน็ตและต้องมีการสำรวจพื้นที่ที่ดำเนินการก่อสร้างจริง (๒.๑๒) กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง - ไม่สามารถควบคุมวัสดุใช้ในการก่อสร้างได้ เนื่องจากผู้รับเหมาเข้าดำเนินการในช่วงที่ช่างควบคุมงานไม่อยู่ หรือเป็นวันหยุดราชการ (๒.๑๓) กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - เด็กเล็กอาจได้รับอันตรายจากการออกนอกบริเวณอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (๒.๑๔) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย และการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความชำนาญด้านงานการเงินและการพัสดุ ๓. กิจกรรมการควบคุม (๓.๑) กิจกรรมการดำเนินงานนิติการ - ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานนิติการ เข้ารับการฝึกอบรม - รับบรรจุ/โอนย้ายพนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง นิติกร โดยตรง (๓.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด	ได้มีคำสั่งมอบหมายงานของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
- แต่งตั้งศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดิน เอาชนะ ยาเสพติด อบต.บ้านโนน - สนับสนุนงบประมาณให้หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการแก้ไขปัญหาเสพติด - จัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน ของ ผู้ประสานพลังแผ่นดิน เดือนละ ๑ ครั้ง (๓.๓) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - มีการแต่งตั้ง คณะทำงาน/สำรวจ ความเสียหายในกรณีเกิดสาธารณภัย และ วาทภัย เป็นต้น - ตั้งงบประมาณให้ เพียงพอต่อการ ช่วยเหลือ (๓.๔) กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนบุคคล - พนักงานขับรถยนต์ส่วนบุคคล ลงทะเบียนคุมเข้มไมล์รถยนต์ส่วนบุคคลทุก ครั้งที่มีการใช้รถ (๓.๕) กิจกรรมโครงการรณรงค์การ ป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ไข้เลือดออก - จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดยุงและทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ ปล่อยปลาทางนกกุง - รณรงค์ส่งเสริมอย่างต่อเนื่องและต้อง ร่วมบูรณาการหน่วยงานให้ส่งเสริมกันอย่าง จริงจัง ทั้ง รพ.สต. , อสม. และประชาชน ทั่วไป (๓.๖) กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน - จัดกิจกรรมส่งเสริมอาชีพเกษตรกร/ กลุ่มอาชีพ/เยาวชน ทั้งทางด้านการเกษตร	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ทำขนม ตัด เย็บเสื้อผ้า และอื่นๆ (๓.๗) กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิต ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส - จัดฝึกอบรม เพิ่มความรู้ พัฒนา ศักยภาพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส (๓.๘) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - เจ้าหน้าที่ตระหนักในการใส่ข้อมูลใน ระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์(GIS)และระบบ สารสนเทศเพื่อการจัดการ(MIS)เพื่อให้ข้อมูล ถูกต้องครบถ้วน (๓.๙) กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบพัสดุดตามความเป็นจริงและให้ ดำเนินการ จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้ เป็นปัจจุบัน - จำหน่ายพัสดุที่ชำรุดออกจากทะเบียน คุมให้เป็นปัจจุบัน (๓.๑๐) กิจกรรมการควบคุม ดูแล พสดุ ครุภัณฑ์ - การปรับปรุง สถานที่ที่จะทำการ จัดเก็บ พสดุครุภัณฑ์ ให้อยู่ในสภาพที่ ปลอดภัย (๓.๑๑) กิจกรรมงานประมาณราคา - การตรวจสอบราคาให้ตรวจสอบจาก ราคาพาณิชย์จังหวัด และสืบจากร้านค้าที่อยู่ ใกล้เคียง - การสำรวจพื้นที่ที่ดำเนินการก่อสร้าง ให้ทำการประมาณราคา (๓.๑๒) กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
- แจ้งผู้รับจ้าง ก่อนที่จะลงงานในลักษณะที่มีความสำคัญต่อรูปแบบรายการโครงสร้าง ปริมาณงาน ต้องแจ้งช่างควบคุมงานก่อนที่จะลงมือปฏิบัติ - ให้ช่างควบคุมงานเข้าดูพื้นที่การก่อสร้าง ทุกวัน ที่มีการลงงาน (๓.๑๓) กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - ทำโครงการก่อสร้างรั้วรอบอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านแห้ว (๓.๑๔) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายและการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านการเงินและการพัสดุ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน - ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสถานศึกษา ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๔.๑) กิจกรรมการดำเนินงานนิติการ - มีคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ (๔.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - แผนพัฒนาสามปีของ อบต.บ้านโนน กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางการพัฒนาด้านการแก้ไขปัญหาด้านยาเสพติด - แต่งตั้งศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติด อบต.บ้านโนน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๔.๓) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีการประสานงานกับหน่วยงานป้องกันและหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง เช่น อำเภอ จังหวัด เพื่อเตรียมแผนการป้องกันร่วมกัน (๔.๔) กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนบุคคล - แจ้งเวียนขอความร่วมมือทุกส่วนเขียนขออนุญาตก่อนเดินทางไปราชการเป็นลายลักษณ์อักษร หากไม่ให้ความร่วมมือเห็นควรแจ้งผู้บริหารทราบและพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม (๔.๕) กิจกรรมโครงการรณรงค์การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า - มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้โรคพิษสุนัขบ้าให้กับประชาชน (๔.๖) กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน - ฝึกอบรมและส่งเสริมกลุ่มอาชีพต่างๆ - สนับสนุนศูนย์เทคโนโลยีการเกษตร (๔.๗) กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส - จัดฝึกอบรม เพิ่มความรู้ พัฒนาศักยภาพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส (๔.๘) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง - มีการใช้ระบบสารสนเทศและการ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
สื่อสารของ อบต. เป็นเครื่องมือในการติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ (๔.๙) กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี - จัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์ - มีแผนการจัดหาพัสดุประจำปี (๔.๑๐) กิจกรรมการควบคุม ดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์ - ออกคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบในการควบคุม ตรวจสอบทรัพย์สินให้ถูกต้อง ตามระเบียบ (๔.๑๑) กิจกรรมงานประมาณราคา - คำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคน - การตรวจสอบราคาให้ตรวจสอบจากราคาพาณิชย์จังหวัด และสืบจากร้านค้าที่อยู่ใกล้เคียง (๔.๑๒) กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง - คำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคน (๔.๑๓) กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก - คำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ทุกคน (๔.๑๔) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย และการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสถานศึกษา	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล (๕.๑) กิจกรรมการดำเนินงานนิติกร - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ อยู่ระหว่างการดำเนินการสรรหาพนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง นิติกร (๕.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการแต่งตั้งศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติด อบต.บ้านโนน (๕.๓) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย มีการประสานงานกับหน่วยงานป้องกันและหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง เช่น อำเภอ จังหวัด เพื่อเตรียมแผนการป้องกัน (๕.๔) กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนกลาง - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง (๕.๕) กิจกรรมโครงการรณรงค์การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย มีการรณรงค์ให้ความรู้พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการป้องกันควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าให้กับประชาชน (๕.๖) กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย ได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติองค์การบริหาร ส่วนตำบลบ้านโนน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๕.๗) กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย ได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (๕.๘) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้มีการแต่งตั้งคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องแล้ว และได้ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมเรียนรู้กับหน่วยงานที่ดำเนินการแล้วจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ทรัพย์สินเป็นปัจจุบัน (๕.๙) กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย เจ้าหน้าที่ได้มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน และได้ดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีทุกปี (๕.๑๐) กิจกรรมการควบคุม ดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย เจ้าหน้าที่ได้มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน และได้ดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีทุกปี (๕.๑๑) กิจกรรมงานประมาณราคา มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับ หนึ่ง โดยมีคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการ (๕.๑๒) กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับ หนึ่ง โดยให้ช่างควบคุมงานเข้าดูพื้นที่การ ก่อสร้างทุกวัน ที่มีการทำงาน (๕.๑๓) กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็ก เล็ก - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับ หนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ บรรลุ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โครงการก่อสร้างรั้วรอบอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหัวไผ่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี พ.ศ.๒๕๖๑ ถึง ๒๕๖๕ (๕.๑๔) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย และการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้มีคำสั่งมอบหมายงานของกองการศึกษาฯและวัฒนธรรม	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน มีความเสี่ยง ๑๔ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการดำเนินงานนิติกร

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ อยู่ระหว่างการดำเนินการสรรหาพนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง นิติกร

๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการแต่งตั้งศูนย์ปฏิบัติการพลัง แผ่นดินอาชญาเสพติด อบต.บ้านโนน

๓. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการประสานงานกับหน่วยงานป้องกันและหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง เช่น อำเภอ จังหวัด เพื่อเตรียมแผนการป้องกัน

๔. กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนกลาง

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

๕. กิจกรรมโครงการรณรงค์การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยมีการออกให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ให้กับสัตว์เสี่ยงในพื้นที่

๖. กิจกรรมโครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๗. กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๘. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้มีการแต่งตั้งคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องแล้ว และได้ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๙. กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี

มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์ประจำปี และมีการตรวจสอบพัสดุประจำปีทุกปี

๑๐. กิจกรรมการควบคุม ดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์

มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย เจ้าหน้าที่ได้มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน และได้ดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปีทุกปี

๑๑. กิจกรรมงานประมาณราคา

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้

- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป โดยได้ดำเนินการดังนี้
 - คำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ
 - การตรวจสอบราคาให้ตรวจสอบจากราคาพาณิชย์จังหวัด และสืบจากร้านค้าที่อยู่ใกล้เคียง
 - การสำรวจพื้นที่ที่ดำเนินการก่อสร้าง ให้ทำก่อนการประมาณราคา

๑๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้

- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินงานและได้มาจัดทำแผนและควบคุมปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้บรรลุผลของการควบคุมต่อไป โดยได้ดำเนินการดังนี้
- แจ้งผู้รับจ้าง ก่อนที่จะลงงานในลักษณะที่มีความสำคัญต่อรูปแบบรายการ โครงสร้าง ปริมาณงาน ต้องแจ้งช่างควบคุมงานก่อนที่จะลงมือปฏิบัติ
- โดยให้ช่างควบคุมงานเข้าดูพื้นที่การก่อสร้างทุกวัน ที่มีการทำงาน

๑๓. กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ บรรจุโครงการก่อสร้างรั้วรอบอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านแห้ว ไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นปี พ.ศ.๒๕๖๑ ถึง ๒๕๖๕

๑๔. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายและการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

มีการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้มีคำสั่งมอบหมายงานของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายวชิรพล วิสילה)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโนน

วันที่..... เดือน..ธันวาคม...พ.ศ. ..๒๕๖๓...

