



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์  
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
อำเภอนาคู จังหวัดกาฬสินธุ์

งวด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

- แบบ ปค. ๑
- แบบ ปค. ๖
- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕

## คำนำ

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการติดตามการดำเนินการ จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อประเมินผลและควบคุมการบริหารจัดการภายใน องค์การให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูล สรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์ การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วยรับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินระบบการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล มาตรการป้องกันและแก้ไข้ปัญหาในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง นำมาจัดทำแผนปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันความเสียหายจากความเสียงต่างๆ เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารจัดการ ในระดับองค์กรเพิ่มขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้จัดทำรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ งวดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงจัดส่งรายงานการประเมินผลองค์ประกอบของการควบคุม ภายในต่อผู้กำกับดูแลเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
แบบ ปค. ๑	๑ - ๓
แบบ ปค. ๖	๔ - ๖
แบบ ปค. ๔	๗ - ๒๓
แบบ ปค. ๕	๒๔ - ๓๒

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอนาคู

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอนาคู อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง และได้กำหนดแผนปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดมาตรการปรับปรุงการควบคุมภายใน

## ๑.๑.สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

๑.๑.๑ งานป้องกันอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้า พบความเสี่ยงจากสภาพพื้นที่โดยรอบ อบต. บ่อแก้ว บางแห่งเป็นที่ราบสูง เนินเขาเวลาเกิดเพลิงไหม้ รถดับเพลิงไม่สามารถเข้าไปในพื้นที่บริเวณเกิดเหตุได้

๑.๑.๒ งานป้องกันอัคคีภัยที่เกิดเพลิงไหม้จากไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว พื้นที่ชุมชนบริเวณที่มีบ้านเรือนหนาแน่น รถดับเพลิง ไม่สามารถเข้าไปในบริเวณที่เกิดเหตุได้

## ๑.๒ กองการคลัง

๑.๒.๑ งานจัดเก็บรายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากพื้นที่ อบต.บ่อแก้ว แนวเขตพื้นที่ซ้ำซ้อนกับองค์กรปกครองส่วนอื่น จึงเก็บภาษีบริเวณที่พื้นที่ซ้ำซ้อนได้ไม่ครบถ้วน

๑.๒.๒ งานพัสดุ พบความเสี่ยงจากการควบคุมพัสดุ เนื่องจากพัสดุชำรุดเสียหาย ระหว่างกลางปีงบประมาณ แล้วไม่มีสถานที่เก็บซากพัสดุ ซากพัสดุเหล่านั้นอาจสูญหายหรือเสื่อมหายตามสภาพพัสดุนั้น

## ๑.๓ กองช่าง

๑.๓.๑ งานออกแบบก่อสร้าง กรณีที่มีความจำเป็นต้องมีแบบรูปายการงานก่อสร้างที่ต้องผ่านการรับรองจากผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ อบต.บ่อแก้วไม่มีวิศวกรผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพรับรองแบบแปลน

๑.๓.๒ งานสำรวจโครงการก่อสร้าง เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ดำเนินโครงการก่อสร้างแล้ว เกิดข้อโต้แย้งเรื่องแนวเขตกับที่ดินกับเอกชนเนื่องจากแนวเขตที่สาธารณประโยชน์หลักมุดสูญหาย ประชาชนไม่ทราบแนวเขตที่สาธารณประโยชน์ที่ชัดเจน

## ๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๔.๑ พบความเสี่ยงงานการจัดหาพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง จึงได้แต่งตั้งบุคลากรครูในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุภาครัฐ อาจเป็นเหตุให้การจัดหาพัสดุอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

๑.๔.๒ งานการเงินและการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ธุรการ เป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินและการจัดทำบัญชีการเงิน อาจเป็นเหตุให้การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีการเงินไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

## ๑.๕ กองสาธารณสุข

- งานบริการสาธารณสุข กิจกรรมบริการส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน เนื่องจากอาสาสมัครลาออกไปประกอบอาชีพอื่น ทำให้ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ ผ่านการฝึกอบรมด้านส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

๒.๑.๑ งานป้องกันอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้า พบความเสี่ยงจากสภาพพื้นที่โดยรอบ อบต. บ่อแก้ว บางแห่งเป็นที่ราบสูง เนินเขาเวลาเกิดเพลิงไหม้ รถดับเพลิงไม่สามารถเข้าไปในพื้นที่บริเวณเกิดเหตุได้

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย จัดเตรียมกำลัง อบรมและอุปกรณ์ดับเพลิงขนาดเล็กพร้อมที่จะเข้าไปดับเพลิงบริเวณที่เกิดเพลิงไหม้

๒.๑.๒ งานป้องกันอัคคีภัยที่เกิดเพลิงไหม้จากไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว พื้นที่ชุมชนบริเวณที่มีบ้านเรือนหนาแน่น รถดับเพลิง ไม่สามารถเข้าไปในบริเวณที่เกิดเหตุได้

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย จัดซื้อสายท่อน้ำดับเพลิงเพิ่มความยาวขึ้น และจัดเตรียมกำลัง อบรมและอุปกรณ์ดับเพลิงขนาดเล็กพร้อมที่จะเข้าไปดับเพลิงบริเวณที่เกิดเพลิงไหม้

### ๒.๒ กองการคลัง

๒.๒.๑ งานจัดเก็บรายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากพื้นที่ อบต.บ่อแก้ว แนวเขตพื้นที่ ซ้ำซ้อนกับองค์กรปกครองส่วนอื่น จึงเก็บภาษีบริเวณที่พื้นที่ซ้ำซ้อนได้ไม่ครบถ้วน

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย ตกลงแบ่งแนวเขตพื้นที่ซ้ำซ้อนกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ให้ชัดเจนแล้วปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินใหม่

๑.๒.๒ งานพัสดุ พบความเสี่ยงจากการควบคุมพัสดุ เนื่องจากพัสดุชำรุดเสียหาย ระหว่างกลางปีงบประมาณ แล้วไม่มีสถานที่เก็บซากพัสดุ ซากพัสดุเหล่านั้นอาจสูญหายหรือเสื่อมหายตามสภาพพัสดุนั้น

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดยให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบรวบรวมพัสดุที่ชำรุดเสียหายระหว่างกลางปีงบประมาณเสนอแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง เพื่อทำลาย จำหน่ายพัสดุนั้นในระหว่างกลางปีงบประมาณ

### ๒.๓ กองช่าง

๒.๓.๑ งานออกแบบก่อสร้าง กรณีที่มีความจำเป็นต้องมีแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่ต้องผ่านการรับรองจากผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ อบต.บ่อแก้วไม่มีวิศวกรผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพรับรองแบบแปลน

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย จ้างเหมาวิศวกรผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพออกแบบแปลน เป็นรายโครงการ

๒.๓.๒ งานสำรวจโครงการก่อสร้าง เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ดำเนินโครงการก่อสร้างแล้ว เกิดข้อโต้แย้งเรื่องแนวเขตกับที่ดินกับเอกชนเนื่องจากแนวเขตที่สาธารณประโยชน์หลักมุดสูญหาย ประชาชนไม่ทราบแนวเขตที่สาธารณประโยชน์ที่ชัดเจน

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย รั้งวัดตรวจสอบหลักมุด ปักป้ายแนวเขตที่สาธารณประโยชน์ให้ชัดเจน หากชำรุดเสียหาย ติดตั้งซ่อมแซมให้เรียบร้อย

#### ๒.๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๔.๑ พบความเสี่ยงงานการจัดหาพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง จึงได้แต่งตั้งบุคลากรครูในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุภาครัฐ อาจเป็นเหตุให้การจัดหาพัสดุอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดยส่งเจ้าหน้าที่พัสดุศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการฝึกอบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๔.๒ งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ธุรการ เป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน และการจัดทำบัญชีการเงิน อาจเป็นเหตุให้การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีการเงินไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดยส่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการฝึกอบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการตรวจเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แลที่แก้ไขถึงฉบับปัจจุบัน

#### ๒.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

งานบริการสาธารณสุข กิจกรรมบริการส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน เนื่องจากอาสาสมัครลาออกไปประกอบอาชีพอื่น ทำให้ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ด้านส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉินปรับปรุงการควบคุมภายในโดยรับอาสาสมัครกู้ชีพ และส่งอาสาสมัครกู้ชีพเข้ารับการฝึกอบรมความรู้ด้านส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน

นายธนศักดิ์ เหลาแหลม ผู้รายงาน  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านรายการที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภออนุาคู อย่างไรก็ตามก็ยังมีความเสี่ยง และได้กำหนดแผนปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดมาตรการปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๑.๑. สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

๑.๑.๑ งานป้องกันกันอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้า พบความเสี่ยงจากสภาพพื้นที่โดยรอบ อบต. บ่อแก้ว บางแห่งเป็นที่ราบสูง เนินเขาเวลาเกิดเพลิงไหม้ รถดับเพลิงไม่สามารถเข้าไปในพื้นที่บริเวณเกิดเหตุได้

๑.๑.๒ งานป้องกันอัคคีภัยที่เกิดเพลิงไหม้จากไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว พื้นที่ชุมชนบริเวณที่มีบ้านเรือนหนาแน่น รถดับเพลิง ไม่สามารถเข้าไปในบริเวณที่เกิดเหตุได้

#### ๑.๒ กองการคลัง

๑.๒.๑ งานจัดเก็บรายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากพื้นที่ อบต.บ่อแก้ว แนวเขตพื้นที่ซ้ำซ้อนกับองค์กรปกครองอื่น จึงเก็บภาษีบริเวณที่พื้นที่ซ้ำซ้อนได้ไม่ครบถ้วน

๑.๒.๒ งานพัสดุ พบความเสี่ยงจากการควบคุมพัสดุ เนื่องจากพัสดุชำรุดเสียหาย ระหว่างกลางปีงบประมาณ แล้วไม่มีสถานที่เก็บซากพัสดุ ซากพัสดุเหล่านั้นอาจสูญหายหรือเสื่อมหายตามสภาพพัสดุนั้น

#### ๑.๓ กองช่าง

๑.๓.๑ งานออกแบบก่อสร้าง กรณีที่มีความจำเป็นต้องมีแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่ต้องผ่านการรับรองจากผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ อบต.บ่อแก้วไม่มีวิศวกรผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพรับรองแบบแปลน

๑.๓.๒ งานสำรวจโครงการก่อสร้าง เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ดำเนินโครงการก่อสร้างแล้ว เกิดข้อโต้แย้งเรื่องแนวเขตกับที่ดินกับเอกชนเนื่องจากแนวเขตที่สาธารณประโยชน์สูญหาย ประชาชนไม่ทราบแนวเขตที่สาธารณประโยชน์ที่ชัดเจน

## ๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๔.๑ พบความเสี่ยงงานการจัดหาพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง จึงได้แต่งตั้งบุคลากรครูในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุภาครัฐ อาจเป็นเหตุให้การจัดหาพัสดุอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

๑.๔.๒ งานการเงินและการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ธุรการ เป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินและการจัดทำบัญชีการเงิน อาจเป็นเหตุให้การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีการเงินไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

## ๑.๕ กองสาธารณสุข

- งานบริการสาธารณสุข กิจกรรมบริการส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน เนื่องจากอาสาสมัครลาออกไปประกอบอาชีพอื่น ทำให้ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ ผ่านการฝึกอบรมด้านส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

๒.๑.๑ งานป้องกันอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้า พบความเสี่ยงจากสภาพพื้นที่โดยรอบ อบต. บ่อแก้ว บางแห่งเป็นที่ราบสูง เนินเขาเวลาเกิดเพลิงไหม้ รถดับเพลิงไม่สามารถเข้าไปในพื้นที่บริเวณเกิดเหตุได้

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย จัดเตรียมกำลัง อบรมและอุปกรณ์ดับเพลิงขนาดเล็กพร้อมที่จะเข้าไปดับเพลิงบริเวณที่เกิดเพลิงไหม้

๒.๑.๒ งานป้องกันอัคคีภัยที่เกิดเพลิงไหม้จากไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว พื้นที่ชุมชนบริเวณที่มีบ้านเรือนหนาแน่น รถดับเพลิง ไม่สามารถเข้าไปในบริเวณที่เกิดเหตุได้

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย จัดซื้อสายท่อน้ำดับเพลิงเพิ่มความยาวขึ้น และจัดเตรียมกำลัง อบรมและอุปกรณ์ดับเพลิงขนาดเล็กพร้อมที่จะเข้าไปดับเพลิงบริเวณที่เกิดเพลิงไหม้

### ๒.๒ กองการคลัง

๒.๒.๑ งานจัดเก็บรายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากพื้นที่ อบต.บ่อแก้ว แนวเขตพื้นที่ ซ้ำซ้อนกับองค์กรปกครองส่วนอื่น จึงเก็บภาษีบริเวณที่พื้นที่ซ้ำซ้อนได้ไม่ครบถ้วน

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย ตกลงแบ่งแนวเขตพื้นที่ซ้ำซ้อนกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ให้ชัดเจนแล้วปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินใหม่

๑.๒.๒ งานพัสดุ พบความเสี่ยงจากการควบคุมพัสดุ เนื่องจากพัสดุชำรุดเสียหาย ระหว่างกลางปีงบประมาณ แล้วไม่มีสถานที่เก็บซากพัสดุ ซากพัสดุเหล่านั้นอาจสูญหายหรือเสื่อมหายตามสภาพพัสดุนั้น

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดยให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบรวบรวมพัสดุที่ชำรุดเสียหายระหว่างกลางปีงบประมาณเสนอแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง เพื่อทำลาย จำหน่ายพัสดุนั้นในระหว่างกลางปีงบประมาณ

### ๒.๓ กองช่าง

๒.๓.๑ งานออกแบบก่อสร้าง กรณีที่มีความจำเป็นต้องมีแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่ต้องผ่านการรับรองจากผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ อบต.บ่อแก้วไม่มีวิศวกรผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพรับรองแบบแปลน

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย จ้างเหมาวิศวกรผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพออกแบบแปลน เป็นรายโครงการ



๒.๓.๒ งานสำรวจโครงการก่อสร้าง เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ดำเนินโครงการก่อสร้างแล้ว เกิดข้อโต้แย้งเรื่องแนวเขตกับที่ดินกับเอกชนเนื่องจากแนวเขตที่สาธารณประโยชน์หลักมุดสูญหาย ประชาชนไม่ทราบแนวเขตที่สาธารณประโยชน์ที่ชัดเจน

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดย รั้งวัดตรวจสอบหลักมุด ปักป้ายแนวเขตที่สาธารณประโยชน์ให้ชัดเจน หากชำรุดเสียหาย ติดตั้งซ่อมแซมให้เรียบร้อย

#### ๒.๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๔.๑ พบความเสี่ยงงานการจัดหาพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง จึงได้แต่งตั้งบุคลากรครูในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุภาครัฐ อาจเป็นเหตุให้การจัดหาพัสดุอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดยส่งเจ้าหน้าที่พัสดุศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการฝึกอบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๔.๒ งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ธุรการ เป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งขาดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน และการจัดทำบัญชีการเงิน อาจเป็นเหตุให้การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีการเงินไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

ปรับปรุงการควบคุมภายในโดยส่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการฝึกอบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการตรวจเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แลที่แก้ไขถึงฉบับปัจจุบัน

#### ๒.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

งานบริการสาธารณสุข กิจกรรมบริการส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน เนื่องจากอาสาสมัครลาออกไปประกอบอาชีพอื่น ทำให้ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ด้านส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉินปรับปรุงการควบคุมภายในโดยรับอาสาสมัครกู้ชีพ และส่งอาสาสมัครกู้ชีพเข้ารับการฝึกอบรมความรู้ด้านส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน

นางสาวสลิลทิพย์ โพธิ์มูล ผู้รายงาน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ สำนักงานปลัด</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดให้มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจนและแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ตามคำสั่งแบ่งงานที่ ๓๙๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๒ โดยแบ่งงานออกเป็น ๑๒ งาน คือ งานบริหารงานทั่วไป งานแผนงานและงบประมาณ งานสารบัญญัตินิติกร งานจัดการทั่วไป งานบริหารงานบุคคล งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานกฎหมายและคดี งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาชุมชน งานส่งเสริมการเกษตร งานอำนวยการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานดูแลและทำความสะอาดบริเวณสถานที่</li> <li>- นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล ปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบล และประกาศ ก. อบต. และมติ ก. อบต. จังหวัดกาฬสินธุ์ กำหนด</li> <li>- เพิ่มความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย โดยการส่งพนักงานไปอบรม เพิ่มความรู้ ความชำนาญ จากสถาบันต่างๆ</li> <li>- กำหนดการประเมินผลงานพนักงานอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง เพื่อความมั่นใจว่าพนักงานยังมีความรับผิดชอบงานในตำแหน่งหน้าที่และเป็นไปตามที่หน่วยงานคาดหวัง</li> <li>- ประกาศกำหนดประมวลจริยธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและประมวลจริยธรรมพนักงานส่วนท้องถิ่น และกำหนดข้อตกลงร่วมกันในการบริหารที่สุจริตและโปร่งใส</li> <li>- โครงสร้างหน่วยงานกำหนดสายงานตามสายบังคับบัญชาจากระดับบริหารลงสู่หัวหน้างานหน่วยงาน หัวหน้าสำนักงานปลัดกำกับดูแลการปฏิบัติราชการของข้าราชการ พนักงานจ้างในสังกัดสำนักงานปลัด</li> </ul>	<p><b>๑.ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ผลจากการประเมินสำนักงานปลัดมีการแบ่งงานออกเป็น ๑๒ งาน โดยมีการมอบหมายแต่ละงานให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนรับผิดชอบตามอำนาจตำแหน่งหน้าที่ โดยมีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนทราบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การปฏิบัติงานเป็นไปตามโครงสร้างสายงานการบริหารงานตามสายบังคับบัญชาาระดับสูง ลงมาสู่ระดับล่าง มีการมอบหมายงานโดยเป็นคำสั่งรักษาราชการแทน และปฏิบัติราชการแทนเป็นไปตามระเบียบการบริหารบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบลกำหนด</li> <li>- มีการส่งเสริมเพิ่มความรู้ให้แก่บุคลากรทุกตำแหน่ง โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมตามโครงการต่างๆ ที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดอบรมและตามที่หน่วยงานอื่นจัดอบรม และหน่วยงาน อบต.จัดอบรมเอง</li> <li>- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง ในเดือนกันยายนและเดือนมีนาคมของทุกปี</li> <li>- มีการประกาศใช้ประมวลจริยธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและประมวลจริยธรรมพนักงานส่วนท้องถิ่น และแจ้งให้ทุกคนทราบและมีบันทึกข้อตกลงร่วมกันในการบริหารที่สุจริตและโปร่งใส</li> <li>- หัวหน้าสำนักงานปลัดได้ติดตาม กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ได้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย และประชุมเจ้าหน้าที่ประจำทุกเดือน</li> </ul>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๑.๒ กองคลัง</b></p> <p>- กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจนและแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ตามคำสั่งแบ่งงานที่ ๓๙๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๒ โดยแบ่งงานออกเป็น ๕ งาน คือ งานบริหารงานคลัง งานการเงิน งานการบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>- นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคลปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบล และประกาศ ก. อบต. และมติ ก. อบต. จังหวัดกาฬสินธุ์ กำหนด</p> <p>- ด้านความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย กำหนดให้มีการส่งพนักงานไปอบรมเพิ่มความรู้ ในเรื่องระเบียบกฎหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ตลอดจนการจัดซื้อจัดจ้าง จากสถาบันต่างๆจัดฝึกอบรม</p> <p>- กำหนดให้มีการประเมินผลงานพนักงานอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง เพื่อความมั่นใจว่าพนักงานยังมีความรับผิดชอบงานในตำแหน่งหน้าที่และเป็นไปตามที่หน่วยงานคาดหวัง</p> <p>- มีการประกาศกำหนดจริยธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและพนักงานส่วนตำบลและบันทึกข้อตกลงร่วมกันระหว่างผู้บริหารพนักงานส่วนตำบลว่าจะปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตและโปร่งใส</p> <p>- โครงสร้างหน่วยงานมีสายงานระดับบริหารและหัวหน้างานกำกับดูแล ตรวจสอบทำให้การปฏิบัติงานไปตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>๑.๒ ผลจากประเมินส่วนกองคลังมีการแบ่งงานออกเป็น ๕ งาน โดยมีการมอบหมายแต่ละงานให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนรับผิดชอบตามอำนาจตำแหน่งหน้าที่ โดยมีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนทราบ</p> <p>- การปฏิบัติงานเป็นไปตามโครงสร้างสายงานการบริหารงานตามสายบังคับบัญชาระดับสูง ลงมาสู่ระดับล่าง มีการมอบหมายงานโดยเป็นคำสั่ง มอบหมายให้รักษาราชการแทน และปฏิบัติราชการแทนเป็นไปตามระเบียบการบริหารบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบลกำหนด</p> <p>- มีการส่งเสริมเพิ่มความรู้ให้แก่บุคลากรทุกตำแหน่ง โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมตามโครงการต่างๆ ที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดอบรมและตามที่หน่วยงานอื่นจัดอบรม และหน่วยงาน อบต.จัดอบรมเอง</p> <p>- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง ในเดือนกันยายนและเดือนมีนาคมของทุกปี</p> <p>- มีการประกาศใช้ประมวลจริยธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและจริยธรรมพนักงานส่วนตำบล และจัดทำบันทึกร่วมกันระหว่างผู้บริหารพนักงานส่วนตำบลว่าจะปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตและโปร่งใส</p> <p>- ผู้อำนวยการกองคลังได้ติดตาม กำกับดูแล ให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ได้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด ซึ่งสภาพแวดล้อมการควบคุมอยู่ในเกณฑ์ระดับดี</p>

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๑.๓ กองช่าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้มอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจนและแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ตามคำสั่งแบ่งงานที่ ๓๙๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๒ โดยแบ่งงานออกเป็น ๔ งาน คือ งานบริหารงานโยธา งานก่อสร้าง งานขยายเขตซ่อมบำรุงไฟฟ้า งานสารบรรณ</li> <li>- นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคลได้กำหนดให้ปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบล และประกาศ ก. อบต. และมติ ก.อบต. จังหวัดกาฬสินธุ์ กำหนด</li> <li>- ด้านความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย กำหนดให้ส่งพนักงานไปอบรม เพิ่มความรู้ ความชำนาญ จากสถาบันต่างๆ</li> <li>- กำหนดให้มีการประเมินผลงานพนักงานอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง เพื่อความมั่นใจว่าพนักงานยังมีความรับผิดชอบงานในตำแหน่งหน้าที่และเป็นไปตามที่หน่วยงานคาดหวัง</li> <li>- กำหนดให้มีการประกาศกำหนดจริยธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและพนักงานส่วนตำบลและบันทึกตกลงร่วมกันระหว่างผู้บริหารท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบลว่าจะร่วมกันปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตและโปร่งใส</li> <li>- กำหนดโครงสร้างหน่วยงานมีสายงานระดับบริหารและหัวหน้างานกำกับดูแล ปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชา</li> </ul>	<p>๑.๓ ผลจากประเมินกองช่างมีการแบ่งงานออกเป็น ๔ งาน โดยมีการมอบหมายแต่ละงานให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนรับผิดชอบตามอำนาจตำแหน่งหน้าที่ โดยมีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนทราบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การปฏิบัติงานเป็นไปตามโครงสร้างสายงานการบริหารงานตามสายบังคับบัญชาระดับสูง ลงมาสู่ระดับล่าง มีการมอบหมายงานโดยเป็นคำสั่งให้รักษาราชการแทน และปฏิบัติราชการแทนเป็นไปตามระเบียบการบริหารบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบลกำหนด</li> <li>- มีการส่งเสริมเพิ่มความรู้ให้แก่บุคลากรทุกตำแหน่ง โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมตามโครงการต่างๆ ที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดอบรมและตามที่หน่วยงานอื่นจัดอบรม และหน่วยงาน อบต.จัดอบรมเอง</li> <li>- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง ในเดือนกันยายนและเดือนมีนาคมของทุกปี</li> <li>- มีการประกาศใช้ประมวลจริยธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและจริยธรรมพนักงานส่วนตำบล และบันทึกข้อตกลงร่วมกันว่าปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตและโปร่งใส</li> <li>- ผู้อำนวยการกองช่างได้ติดตาม กำกับดูแล ให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ได้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่าเคร่งครัด</li> </ul>

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๑.๔ กองการศึกษา</b></p> <p>- กองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจนและแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ตามคำสั่งแบ่งงานที่ ๓๙๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๒ โดยแบ่งงานออกเป็น ๕ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานบริหารศึกษา</li> <li>๒. งานแผนงานและวิชาการ</li> <li>๓. งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> <li>๔. งานส่งเสริมศาสนาและวัฒนธรรม</li> <li>๕. งานกีฬาและนันทนาการ</li> </ol> <p>การทำงานปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบล และประกาศ ก. อบต. และมติ ก.อบต. จังหวัดกาฬสินธุ์ กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ด้านความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย กำหนดให้ส่งพนักงานเข้ารับอบรม เพิ่มความรู้ ความชำนาญ จากสถาบันต่างๆ</li> <li>- กำหนดให้มีการประเมินผลงานพนักงานอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง เพื่อความมั่นใจว่าพนักงานยังมีความรับผิดชอบงานในตำแหน่งหน้าที่และเป็นไปตามที่หน่วยงานคาดหวัง</li> <li>- กำหนดให้มีการประกาศกำหนดจรรยาบรรณของผู้บริหารท้องถิ่นและพนักงานส่วนตำบล</li> <li>- โครงสร้างหน่วยงานมีสายงานบริหารระดับสูงลงมาสู่หัวหน้างานและระดับปฏิบัติงาน</li> <li>- กำหนดให้มีการประเมินสุขภาพเด็กเล็กประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุกแห่งในแต่ละปีงบประมาณ</li> </ul>	<p>๑.๔ ผลจากประเมินส่วนกองการศึกษามีการแบ่งงานออกเป็น ๕ งาน โดยมีการมอบหมายแต่ละงานให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนรับผิดชอบตามอำนาจตำแหน่งหน้าที่ โดยมีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนทราบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การปฏิบัติงานเป็นไปตามโครงสร้างสายงานการบริหารงานตามสายบังคับบัญชาระดับสูง ลงมาสู่ระดับล่าง มีการมอบหมายงานโดยเป็นคำสั่ง มอบหมายให้รองปลัด อบต.รักษาราชการแทนหัวหน้าผู้อำนวยการกองการศึกษาฯกรณี ผู้อำนวยการกองการศึกษาเดินทางไปราชการ และปฏิบัติราชการแทนเป็นไปตามระเบียบการบริหารบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบลกำหนด</li> <li>- มีการส่งเสริมเพิ่มความรู้ให้แก่บุคลากรทุกตำแหน่ง โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมตามโครงการต่างๆ ที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดอบรมและตามที่หน่วยงานอื่นจัดอบรม และหน่วยงาน อบต.จัดอบรมเอง</li> <li>- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง ในเดือนกันยายนและเดือนมีนาคมของทุกปี</li> <li>- มีการประกาศใช้ประมวลจรรยาบรรณของผู้บริหารท้องถิ่นและจรรยาบรรณพนักงานส่วนตำบล และแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ</li> <li>- ผู้อำนวยการกองการศึกษาได้ติดตาม กำกับดูแล ให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ได้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</li> <li>- หน่วยงานสาธารณสุขตำบลบ่อแก้ว ได้เข้าตรวจสุขภาพเด็กเล็กทุกปีงบประมาณ</li> </ul>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามคำสั่ง แบ่งงานของส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ที่ ๓๙๐ /๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๒ ซึ่งแบ่งงานออกเป็น ๓ งานคือ               <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานบริหารสาธารณสุข</li> <li>๒. งานสารบรรณและธุรการ</li> <li>๓. งานจัดเก็บขยะมูลฝอย</li> </ol>               โดยคำสั่งแบ่งงานข้างต้นระบุถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ             </li> <li>- นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล ปฏิบัติตามเกณฑ์กฎ กพ. และระเบียบการบริหารบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบลและมติ ก. อบต. จังหวัดกาฬสินธุ์กำหนด</li> <li>- ผู้บริหารมีการกำหนดวิสัยทัศน์นโยบายการทำงานที่มีสายงานบังคับซากำหนดอำนาจหน้าที่</li> <li>- มีการประกาศใช้ประมวลจริยธรรมนักรการเมืองท้องถิ่นและจริยธรรมพนักงานส่วนตำบล</li> <li>- เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานโดยส่งเจ้าหน้าที่ส่วนสาธารณสุข และบุคลากรเกี่ยวข้อง เข้าประชุม อบรม โครงการต่างๆ เพิ่มเติมความรู้ในการปฏิบัติงานทุกคน</li> </ul>	<p><b>๑.๕</b> ผลจากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการแบ่งงานและมอบหมายงานที่ชัดเจนและครอบคลุมทุกงาน โดยแจ้งให้ทุกคนทราบตามคำสั่งที่ที่ ๓๙๐ /๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๒</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การบริหารงานเป็นไปตามสายงานบังคับบัญชา และมีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รักษาราชการแทนกรณีหัวส่วนไม่สามารถปฏิบัติราชการได้ เป็นไปตามระเบียบการบริหารบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบลและมติ ก. อบต. จังหวัดกาฬสินธุ์</li> <li>- ผู้บริหารได้ประชุมชี้แจงนโยบายทุกเดือน แจ้งให้ทุกคนถือปฏิบัติ</li> <li>- มีการประกาศใช้ประมวลจริยธรรมนักรการเมืองท้องถิ่น และประมวลจริยธรรมพนักงานส่วนตำบลแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ</li> <li>- บุคลากรส่วนสาธารณสุข ได้รับการฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้เกี่ยวกับงานในหน้าที่ทุกคนจากการประเมินสภาพแวดล้อมกองสาธารณสุขอยู่ในระดับดี</li> </ul>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ สำนักปลัด</b></p> <p>สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว วิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก โดยกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระดับองค์กร และมีการวิเคราะห์ ระบุความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว พบความเสี่ยงดังนี้</p> <p>-งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๑) อัคคีภัยเกิดจากไฟฟ้า พบความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากพื้นที่ส่วนใหญ่ตำบลบ่อแก้ว ล้อมรอบด้วยทุ่งนาและภูเขา ฤดูแล้งมักจะเกิดไฟฟ้าเกิดจากประชาชนที่เข้าไปหาของป่าบนภูเขาและจุดไฟ แล้วเกิดไฟป่าลุกลามลงมาที่ทุ่งนา โดยมีหญ้าแห้ง เศษฟางข้าว ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงอย่างดี ประกอบกับมีลมแรง ทำให้เกิดไฟไหม้ลุกลามในวงกว้างอย่างรวดเร็วยากต่อการจะดับไฟได้เป็นเหตุให้ทรัพย์สินราษฎรถูกไฟไหม้เสียหาย</p> <p>(๒) อัคคีภัยที่เกิดจากไฟไหม้บ้านอาคารที่อยู่อาศัย เช่นไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากปัจจุบันชาวบ้านได้ใช้เครื่องไฟฟ้า และก๊าซหุงต้มเป็นจำนวนมาก ชาวบ้านขาดความรู้ในเรื่องการใช้ไฟฟ้า และก๊าซหุงต้มเป็นเหตุให้เกิดไฟฟ้าช็อตและก๊าซหุงต้มรั่วเกิดไฟไหม้บ้านเรือน อาคารสถานที่สร้างความเสียหายแก่ประชาชน</p>	<p><b>๒.ผลการประเมินกิจกรรมควบคุม</b></p> <p>๒.๑ ผลจากการประเมินสำนักงานปลัดได้วิเคราะห์ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก มีความเสี่ยงดังนี้</p> <p>-งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๑) อัคคีภัยเกิดจากไฟฟ้า พบความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากพื้นที่ส่วนใหญ่ตำบลบ่อแก้ว ล้อมรอบด้วยทุ่งนาและภูเขา ฤดูแล้งมักจะเกิดไฟฟ้าเกิดจากประชาชนที่เข้าไปหาของป่าบนภูเขาและจุดไฟ แล้วเกิดไฟป่าลุกลามลงมาที่ทุ่งนา โดยมีหญ้าแห้ง เศษฟางข้าว ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงอย่างดี ประกอบกับมีลมแรง ทำให้เกิดไฟไหม้ลุกลามในวงกว้างอย่างรวดเร็ว</p> <p>(๒) อัคคีภัยที่เกิดจากไฟไหม้บ้าน อาคารที่อยู่อาศัย เช่นไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก สำนักงานปลัดมีการประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงมีการระบุสาเหตุของความเสี่ยงที่ชัดเจนครอบคลุมอยู่ในเกณฑ์ระดับดี สามารถนำไปสู่การวางแผนควบคุมความเสี่ยงได้ดี</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><b>๒.๒ ส่วนการคลัง</b></p> <p>- กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระดับองค์กร และมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์องค์ประกอบการควบคุมภายในและภายในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว พบความเสี่ยงดังนี้</p> <p>- งานจัดเก็บรายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างพบความเสี่ยง เนื่องจากข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเช่น การแบ่งแยกที่ดิน โอนเปลี่ยนแปลงผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน หรือเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์อาคารสถานที่ เป็นเหตุทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วน</p> <p>- งานพัสดุ พบความเสี่ยงจากทะเบียนคุมพัสดุไม่ตรงกับพัสดุที่มีอยู่จริง เนื่องจากพัสดุที่ชำรุด แตกหัก เสื่อมสภาพ ไม่สามารถซ่อมแซมนำมาใช้ประโยชน์ได้อีก ไม่มีที่เก็บและยังไม่ได้ถูกทำลายหรือจำหน่ายออกจากทะเบียนคุมพัสดุ ทำให้ซากพัสดุเหล่านั้นมีโอกาสสูญหาย</p> <p><b>๒.๓ กองช่าง</b> องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระดับองค์กร มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว พบความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกดังนี้</p> <p>๑.งานออกแบบก่อสร้าง ที่มีความจำเป็นต้องมีแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่ต้องผ่านการรับรองจากผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วไม่มีวิศวกรผู้มีใบประกอบวิชาชีพรับรอง จึงมีความจำเป็นต้องให้วิศวกรจากหน่วยงานอื่น ออกแบบหรือรับรองให้</p>	<p>๒.๒ ผลจากการประเมิน กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้วิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก มีการระบุความเสี่ยง และสาเหตุของความเสี่ยงเพื่อนำไปสู่การควบคุมความเสี่ยง เช่น</p> <p>-งานจัดเก็บรายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างสาเหตุข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเช่น การแบ่งแยกที่ดิน โอนเปลี่ยนแปลงผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน หรือเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์อาคารสถานที่</p> <p>- งานพัสดุสาเหตุจากทะเบียนคุมพัสดุอาจไม่ตรงกับพัสดุที่มีอยู่จริง เนื่องจากพัสดุที่ชำรุด แตกหัก เสื่อมสภาพ ไม่สามารถซ่อมแซมนำมาใช้ประโยชน์ได้อีก ไม่มีที่เก็บและยังไม่ได้ถูกทำลายหรือจำหน่ายออกจากทะเบียนคุมพัสดุ ทำให้ซากพัสดุเหล่านั้นมีโอกาสสูญหาย หรือเสื่อมสภาพ ตามสภาพ การประเมินความเสี่ยงของกองคลังครอบคลุมงานได้อยู่ในเกณฑ์ระดับดี</p> <p>๒.๓ ผลจากการประเมินความเสี่ยง กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้วิเคราะห์และกำหนดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายใน มีการระบุปัญหาสาเหตุของความเสี่ยง และแนวทางที่แก้ปัญหาระดับดี</p> <p>- งานก่อสร้างพบความเสี่ยงจากออกแบบรูปแบบรายการงานก่อสร้าง ไม่มีวิศวกรตรวจสอบแบบและรับรองแบบทำให้เกิดความเสี่ยง ไม่มีมาตรฐานในงานก่อสร้าง</p>



**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>- งานสำรวจโครงการก่อสร้าง พบความเสี่ยงจากการขอใช้พื้นที่ก่อสร้าง เนื่องจากเจ้าของพื้นที่ยินยอมให้ใช้พื้นที่แล้วไม่ได้ทำหนังสืออุทิตที่ดินให้เป็นที่สาธารณประโยชน์ เมื่อกินดังกกล่าวโอนไปให้บุคคลอื่นแล้วเกิดการโต้แย้งสิทธิในที่ดินภายหลัง</p> <p><b>๒.๔ กองการศึกษา</b></p> <p>- กองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระดับองค์กร และได้วิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์ องค์ประกอบภายในและภายนอกของกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว พบความเสี่ยงดังนี้</p> <p>(๑) งานพัสดุกองการศึกษา เนื่องจากศูนย์พัฒนา เด็กเล็กได้รับเงินอุดหนุน หรืองบประมาณจากท้องถิ่น ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเอง ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรง จึงแต่งตั้งครูศูนย์ฯ เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายพัสดุอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>(๒) งานการเงินและบัญชี เกิดความเสี่ยงเนื่องจาก ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินการบัญชีโดยตรงต้องแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ธุรการให้เป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีอาจ ทำให้จัดทำฎีกาเบิกจ่ายงบประมาณและการจัดทำบัญชี การเงินไม่ถูกต้อง</p>	<p>- งานสำรวจโครงการก่อสร้าง พบความเสี่ยงจากการขอใช้พื้นที่ก่อสร้าง เนื่องจากเจ้าของพื้นที่ ยินยอมให้ใช้พื้นที่แล้วไม่ได้ทำหนังสืออุทิตที่ดินให้ เป็นที่สาธารณประโยชน์เมื่อกินดังกกล่าวโอนไปให้ บุคคลอื่นแล้วเกิดการโต้แย้งสิทธิในที่ดินภายหลัง การประเมินความเสี่ยงของกองช่างครอบคลุม การกิจอยู่ในเกณฑ์ระดับดี สามารถนำความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น มากำหนดกิจกรรมควบคุมเพื่อลดความ เสี่ยงได้</p> <p><b>๒.๔</b> ผลจากการประเมิน กองการศึกษาองค์การ บริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้วิเคราะห์ความเสี่ยงทั้ง ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่เป็นสาเหตุของ ความเสี่ยงและระบุความเสี่ยงที่ชัดเจน เช่น กองการศึกษา ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง ดำเนินการจัดหาพัสดุเอง กองการศึกษา ได้แต่งตั้งข้าราชการครู ให้มีหน้าที่เป็นเจ้าหน้าที่ พักดู และแต่งตั้งเจ้าพนักงานธุรการเป็นเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี ซึ่งบุคคลที่ได้รับ แต่งตั้งให้ทำหน้าที่ดังกล่าว อาจไม่มีความรู้ เกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และความรู้เกี่ยวกับการจัดทำฎีกาขอ อนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณและจัดทำบัญชีการเงิน จึงได้กำหนดความเสี่ยงไว้ เพื่อนำไปสู่ มาตรการควบคุมความเสี่ยงไว้ อยู่ในเกณฑ์ ระดับดี</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><b>๒.๕ กองสาธารณสุขฯ</b>            กองสาธารณสุขได้ประเมินความเสี่ยง กำหนดองค์ประกอบความเสี่ยงดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การระบุความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวข้องสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</li> <li>- การกำหนดเกณฑ์หรือมาตรฐานในการพิจารณา ระดับความเสี่ยง เช่น ระดับต่ำ ระดับปานกลาง และระดับดี</li> <li>- การพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่เกิดจากการกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</li> <li>- การกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อจัดการกับความเสี่ยงหรือเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</li> <li>- ส่วนสาธารณสุข มีการกำหนดความเสี่ยงกิจกรรมระบบส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน มีจุดอ่อนเกิดจากผู้ปฏิบัติงานด้านการแพทย์ฉุกเฉินไม่มีความรู้เพียงพอ และจำนวนผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย</li> </ul> <p><b>๓ กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ สำนักงานปลัด</p> <p>(๑) การควบคุมความเสี่ยงอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ชาวบ้านที่เข้าไปหาของป่า ล่าสัตว์ ให้งดก่อไฟหรือถ้ามีความจำเป็นต้องก่อไฟก็ให้ดับไฟสนิทก่อนออกจากพื้นที่ไป</li> <li>- อบต. บ่อแก้ว แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวร ยาม รับแจ้งเหตุกรณีเกิดเพลิงไหม้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง พร้อมรถดับเพลิง และอุปกรณ์ดับเพลิง</li> <li>- ฝึกอบรมผู้นำชุมชน เพื่อเพิ่มทักษะในการดับไฟป่าในเบื้องต้น เพื่อเผยแพร่ความรู้สู่ชุมชนในพื้นที่ต่อไป</li> </ul>	<p><b>๒.๕</b> ผลจากการประเมิน กองสาธารณสุขฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร และมีการระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์องค์ประกอบการควบคุมภายในของส่วนสาธารณสุขพบความเสี่ยงมีนัยสำคัญ อยู่ระดับปานกลาง งานบริการสาธารณสุขกิจกรรมระบบส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน จุดอ่อนที่เกิดจากผู้ปฏิบัติงานด้านการส่งผู้ป่วยไม่มีความรู้เพียงพอขาดทักษะในการส่งต่อผู้ป่วยและจำนวนผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ</p> <p>กองสาธารณสุขฯ ได้กำหนดสาเหตุของความเสี่ยง แล้วนำมาวิเคราะห์กำหนดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงได้อยู่ในเกณฑ์ระดับดี</p> <p><b>๓. ผลการประเมินกิจกรรมควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การประเมินกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงจากอัคคีไฟป่าได้อยู่ในเกณฑ์ระดับดี มีการกำหนดกิจกรรมป้องกันเช่น การรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ขอความร่วมมือจากชาวบ้านในการป้องกันไฟป่า กำหนดกิจกรรม ระงับเหตุ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวร ยาม รับแจ้งเหตุ เตรียมความพร้อมที่จะระงับเหตุ กรณีเกิดไฟป่า มีการจัดฝึกอบรม ผู้นำชุมชน เพื่อเผยแพร่ความรู้ ทักษะในการดับไฟป่าเบื้องต้น</p>

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>(๒) การควบคุมความเสี่ยงอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ชาวบ้านแจ้งหน่วยดับเพลิงกรณีเกิดเพลิงไหม้จากไฟฟ้าช็อต หรือก๊าซหุงต้มรั่วแล้วเกิดประกายไฟลุกไหม้</li> <li>- จัดฝึกอบรมชาวบ้านผู้นำชุมชนให้เข้าใจการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า ใช้ก๊าซหุงต้มตลอดจนการดับเพลิงเบื้องต้น ในกรณีเพลิงไหม้จากไฟฟ้าช็อต และการป้องกันไฟไหม้กรณีถึงก๊าซหุงต้มรั่ว</li> <li>- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ อยู่เวร ยาม รับแจ้งเหตุ กรณีเกิดเพลิงไหม้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง พร้อมรถดับเพลิง และอุปกรณ์ดับเพลิง</li> </ul> <p><b>๓.๒ กิจกรรมการควบคุมกองคลัง</b></p> <p>จากความเสี่ยงกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานจัดเก็บรายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง สํารวจข้อมูลแผนที่ภาษี และข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินตลอดจนการใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินให้ถูกต้องครบถ้วนแล้วนำฐานข้อมูลลงในโปรแกรมประยุกต์ในแผนที่ภาษีเพื่อใช้ในการตรวจสอบฐานข้อมูลได้ง่ายรวดเร็วและเป็นปัจจุบัน</li> <li>- งานพัสดุ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีหากพบพัสดุชำรุดแตกหัก เสื่อมคุณภาพ รายงานยก อบต.พิจารณาแต่งตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อพิจารณา จำหน่าย ทำลายซาก และจำหน่ายพัสดุเหล่านั้นออกจากทะเบียนคุมพัสดุโดยเร็วโดยไม่ต้องเก็บซากพัสดุนั้นไว้</li> </ul>	<p>สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงจากอัคคีภัยกรณีเกิดเพลิงไหม้จากกรณีเกิดไฟฟ้าช็อตหรือก๊าซหุงต้มรั่วได้อยู่ในระดับดี</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมป้องกันเช่นการจัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าการใช้ก๊าซหุงต้ม กำหนดกิจกรรมระงับเหตุเช่น แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวร ยาม รับแจ้งเหตุ เตรียมความพร้อมที่จะระงับเหตุการณ์เกิดไฟช็อตหรือก๊าซหุงต้มรั่วแล้วเกิดไฟลุกไหม้บ้านเรือนประชาชน</p> <p><b>๓.๒ การประเมินกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงพบว่ากองคลังได้ควบคุมความเสี่ยงดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานจัดเก็บรายได้ เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ได้ออกเดิน สํารวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างภายในตำบลบ่อแก้ว เพื่อนำมาคำนวณฐานภาษีใหม่ ตามพรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</li> <li>-งานพัสดุ อบต.บ่อแก้วได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี และกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง มีการทำลาย จำหน่ายพัสดุ ออกจากทะเบียนคุมพัสดุ ในภาพรวมการควบคุมความเสี่ยงในกองคลัง อบต.บ่อแก้วอยู่ในเกณฑ์ระดับดี แต่ควรปรับปรุงให้ดีขึ้น</li> </ul>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓.๓ กิจกรรมการควบคุมกองช่าง</b>            กิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว มีกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <p>(๑) งานออกแบบก่อสร้าง ที่มีความจำเป็นต้องมีแบบรูปรายการก่อสร้างที่ต้องผ่านการรับรองจากผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ใช้แบบรายการก่อสร้างตามมาตรฐานที่วิศวกรรับรองแล้ว จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น</li> <li>- ให้วิศวกรหน่วยงานอื่นออกแบบและรับรองแบบให้ หรือช่างของ อบต. ออกแบบเองแล้วให้วิศวกรตรวจสอบและรับรองให้</li> <li>- ขอเปิดกรอบอัตรากำลังเพื่อบรรจุเจ้าหน้าที่ตำแหน่งวิศวกรโยธาประจำหน่วยงาน อบต. บ่อแก้ว</li> </ul> <p>(๒) งานสำรวจโครงการก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการก่อสร้างสาธารณประโยชน์ในพื้นที่เอกชน เจ้าของที่ดินต้องทำหนังสืออุทกคดีดินให้เป็นที่ยอมรับทุกครั้งก่อนจะออกแบบโครงการก่อสร้าง</li> <li>- สำรวจตรวจสอบแนวเขตทางสาธารณะ แหล่งน้ำสาธารณะ พื้นที่สาธารณประโยชน์ให้ทราบแนวเขตและปักหลักมุมชัดเจน เพื่อป้องกันการโต้แย้งเรื่องแนวเขตที่สาธารณประโยชน์กับที่ดินเอกชน</li> </ul>	<p>๓.๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยงกองช่าง</p> <p>(๑) งานก่อสร้างใช้แบบมาตรฐานของส่วนราชการที่ได้รับการรับรองแล้ว จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กรณี อบต.มีความจำเป็นต้องออกแบบเอง เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพพื้นที่ ก็ได้ให้วิศวกรผู้มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ ออกแบบแปลนหรือตรวจสอบรับรองแบบแปลนให้</li> <li>- ผู้อำนวยการกองช่าง ได้เสนอให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว เปิดกรอบอัตรากำลังตำแหน่งวิศวกรโยธาเพิ่ม ๑ อัตรา</li> </ul> <p>(๒)งานสำรวจโครงการก่อสร้าง กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้ใช้แบบหนังสือแสดงความประสงค์ เรื่องการอุทกคดีดินให้กับทางราชการเข้าดำเนินการเพื่อใช้ประโยชน์ร่วมกันตามแบบมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๕๐ ให้เจ้าที่ดินลงชื่ออุทกคดีดินให้ใช้เพื่อสาธารณประโยชน์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ทำหนังสือถึงที่ดินจังหวัดเพื่อขอรังวัดทราบแนวเขตทางสาธารณประโยชน์ เพื่อให้ทราบแนวเขต ลดการโต้แย้งการโต้แย้งแนวเขตทางสาธารณประโยชน์กับที่ดินประชาชนได้อยู่ในระดับดี</li> </ul>
<p><b>๓.๔ กิจกรรมการควบคุมกองการศึกษา</b> องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <p>(๑) งานพัสดุกองการศึกษา แต่งตั้งครูศูนย์แต่ละศูนย์เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุประจำแต่ละศูนย์ ทำหน้าที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>(๒) งานการเงินและบัญชี แต่งตั้งเจ้าพนักงานธุรการเป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ทำหน้าที่ในการจัดทำฎีกาขออนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณและจัดทำบัญชีการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p><b>๓.๔ การประเมินกิจกรรมควบคุมส่วนการศึกษา</b></p> <p>(๑) งานพัสดุกองการศึกษา แต่งตั้งครูศูนย์แต่ละศูนย์เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุประจำแต่ละศูนย์ โดยมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่เป็นคำสั่งที่ชัดเจนแจ้งให้ผู้ปฏิบัติทราบ ในการปฏิบัติหน้าที่ขอคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่พัสดุกองการบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว</p> <p>(๒) งานการเงินและบัญชี แต่งตั้งเจ้าพนักงานธุรการเป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี มีการมอบหมายเป็นคำสั่งที่ชัดเจนแจ้งให้ผู้ปฏิบัติทราบ ในการปฏิบัติหน้าที่ขอคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว กิจกรรมควบคุมในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ระดับดี</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๓.๕ กิจกรรมการควบคุมกองสาธารณสุข ชี้ให้          ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ในการ          ปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์การควบคุม จาก          ความเสี่ยงที่พบในส่วนของสาธารณสุขฯ สามารถ          กำหนดกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <p>- สร้างความรู้ความเข้าใจแก่ผู้ปฏิบัติงานส่งต่อผู้ป่วย          โดยการอบรมให้ความรู้และฝึกปฏิบัติ เรื่องการปฐม          พยาบาลเบื้องต้นและการส่งต่อผู้ป่วย</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>๔.๑ สำนักงานปลัด</b></p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัด          องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว กำหนดรูปแบบการ          สื่อสารที่ชัดเจน ทันท่วง และสะดวกต่อผู้ใช้ ได้          กำหนดให้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ          เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>- การติดต่อประสานงานภายในส่วนต่างๆ          องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว กำหนดให้บันทึก          ข้อความในการประสานงานขอข้อมูลกับส่วนการคลัง          ส่วนโยธาส่วนสาธารณสุข และส่วนการศึกษา          วัฒนธรรมฯ</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก          เช่น ผู้นำชุมชน เทศบาล อำเภอ และจังหวัด โดยใช้          หนังสือราชการ โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุมือถือ และมี          การนำระบบ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูล          ข่าวสาร</p>	<p>๓.๕ ประเมินกิจกรรมการควบคุม ส่วนสาธารณสุข          ได้ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานการแพทย์          ฉุกเฉินเข้ารับอบรมเพิ่มเติมความรู้ด้านการแพทย์          ฉุกเฉินตามโครงการฝึกอบรมของโรงพยาบาลเขวง          และโรงพยาบาลนาคู และรับอาสาสมัครเข้าร่วม          โครงการอบรมให้ความรู้และฝึกปฏิบัติ เรื่องการปฐม          พยาบาลเบื้องต้นและการส่งต่อผู้ป่วยเพิ่มเติมทุก          ปีงบประมาณ เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ อยู่ใน          ระดับดี</p> <p><b>๔ ผลการประเมินสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารในภาพรวม          ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว          มีความเหมาะสม กล่าวคือ มีสารสนเทศที่สามารถใช้          งานได้ดี สามารถสื่อสารภายในองค์กร มีการประชุม          ชี้แจงและแจ้งเป็นหนังสือราชการภายในหน่วยงาน มี          การสื่อสารภายนอกองค์กร ได้ใช้รูปแบบตามความ          เหมาะสม เช่นหนังสือราชการ โทรศัพท์และโทรสาร          วิทยุติดต่อระหว่างหน่วยงาน และจัดทำแผ่นพับ          ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่          มีการใช้ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร          สามารถหาข้อมูลได้รวดเร็ว ทันท่วง และสะดวกต่อ          ผู้ใช้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๒ กองคลัง</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดรูปแบบ การสื่อสารที่ชัดเจน ทันทเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ ทั้ง ได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้ง ภายในและภายนอกองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดต่อประสานงานภายในส่วนต่างๆ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว โดยใช้หนังสือ บันทึกข้อความในการสื่อสารข้อมูลกับ สำนักปลัด ส่วนโยธา ส่วนสาธารณสุข และส่วนการศึกษา วัฒนธรรม</li> <li>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น ผู้นำชุมชน เทศบาล อำเภอ และจังหวัด กำหนดให้ใช้หนังสือราชการ โทรศัพท์ และโทรสาร</li> <li>- การติดตามหาข้อมูลข่าวสารโดยทั่วไป ใช้ระบบ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร</li> </ul> <p>๔.๓ กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้กำหนดข้อมูลสารสนเทศและการ สื่อสาร ภายในกองช่าง ให้สามารถสื่อสารภายนอก องค์กรได้ อย่างรวดเร็ว ทันทเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดต่อประสานงานภายในส่วนต่างๆ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว โดยใช้หนังสือ บันทึกข้อความในการสื่อสารข้อมูลกับส่วนกองคลัง สำนักงานปลัด กองสาธารณสุข และส่วนกอง การศึกษาวัฒนธรรม</li> <li>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ภายนอก เช่น ผู้นำชุมชน เทศบาล อำเภอ และ จังหวัด โดยใช้หนังสือราชการ โทรศัพท์ และโทรสาร</li> <li>- การติดตามหาข้อมูลข่าวสารโดยทั่วไป ใช้ระบบ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร</li> </ul>	<p>๔.๒ ผลการติดตามประเมินผลกองคลัง</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารในภาพรวม กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว มีความ เหมาะสม กล่าวคือ มีสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ดี สามารถสื่อสารภายในองค์กร มีการประชุมชี้แจงและ แจ่มเป็นหนังสือราชการภายในหน่วยงาน มีการสื่อสาร ภายนอกองค์กรได้ใช้รูปแบบตามความเหมาะสม เช่น หนังสือราชการ บันทึกข้อความ หนังสือภายนอก โทรศัพท์และโทรสาร และจัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ มีการใช้ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร สามารถ หาข้อมูลได้ รวดเร็ว สารสนเทศและการสื่อสารใน ส่วนกองคลังในภาพรวมอยู่เกณฑ์ระดับดี</p> <p>๔.๓ ผลการติดตามประเมินผล สารสนเทศและการ สื่อสารกองช่าง</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารในภาพรวม มีความ เหมาะสม กล่าวคือ มีสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ดี สามารถสื่อสารภายในองค์กร มีการประชุมชี้แจงและ แจ่มเป็นหนังสือราชการภายในหน่วยงาน มีการสื่อสาร ภายนอกองค์กรได้ใช้รูปแบบตามความเหมาะสม เช่น หนังสือราชการ โทรศัพท์และโทรสาร และจัดทำแผ่น พับประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ มีการใช้ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร สามารถ หาข้อมูลได้รวดเร็ว ทันทเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๔.๔ กองการศึกษาฯ</b>            กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนดข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ภายในกองการศึกษาสามารถสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ ทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดต่อประสานงานภายในส่วนต่างๆ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว โดยใช้หนังสือ บันทึกข้อความในการสื่อสารข้อมูลกับ สำนักงาน ปลัด กองช่าง กองการสาธารณสุข และ กองคลัง</li> <li>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น ผู้นำชุมชน เทศบาล อำเภอ และจังหวัด โดยใช้หนังสือราชการ โทรศัพท์ และโทรสาร</li> <li>- การติดตามหาข้อมูลข่าวสารโดยทั่วไป ใช้ระบบ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร</li> </ul> <p><b>๔.๕ กองสาธารณสุขฯ</b>            กองสาธารณสุขฯ ได้กำหนดข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ภายในองค์กร และสามารถสื่อสารภายนอกองค์กรได้ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ ทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดต่อประสานงานภายในส่วนต่างๆ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว โดยใช้หนังสือ บันทึกข้อความในการสื่อสารข้อมูลกับ สำนักงานปลัด ส่วนการคลัง ส่วนโยธา และส่วนการศึกษาวัฒนธรรม</li> <li>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น ผู้นำชุมชน เทศบาล อำเภอ และจังหวัด โดยใช้หนังสือราชการโทรศัพท์ และโทรสาร</li> <li>- การติดตามหาข้อมูลข่าวสารโดยทั่วไป ใช้ระบบ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร</li> </ul>	<p>๔.๔ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารในภาพรวมกองการศึกษาฯ มีความเหมาะสม กล่าวคือ มีสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ดี สามารถสื่อสารภายในและภายนอกได้สะดวกรวดเร็ว มีการใช้รูปแบบการสื่อสารที่เหมาะสม มีการประชุมชี้แจงและแจ้งเป็นหนังสือราชการภายในหน่วยงาน มีการสื่อสารภายนอกองค์กรได้ใช้รูปแบบตามความเหมาะสม เช่น หนังสือราชการ บันทึกข้อความ หนังสือภายนอกโทรศัพท์ และโทรสาร และจัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่มีการใช้ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร สามารถหาข้อมูลได้รวดเร็ว ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ ซึ่งสารสนเทศและการสื่อสารในกองการศึกษาอยู่ในเกณฑ์ระดับดี</p> <p>๔.๕ จากการประเมินข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารกองสาธารณสุขในภาพรวม มีความเหมาะสม กล่าวคือ มีสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ดี สามารถสื่อสารภายในองค์กร มีการประชุมชี้แจงและแจ้งเป็นหนังสือราชการภายในหน่วยงาน มีการสื่อสารภายนอกองค์กรได้ใช้รูปแบบตามความเหมาะสม เช่น หนังสือราชการ โทรศัพท์และโทรสาร และจัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่มีการใช้ INTERNET มาใช้ในการค้นหาข้อมูลข่าวสาร สามารถหาข้อมูลได้รวดเร็ว ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ การประเมินและติดตามผลของสำนักปลัด อบต.บ่อแก้ว กำหนดให้มีการประเมินติดตามผลดังนี้</p> <p>(๑) การประเมินติดตามภายในส่วนราชการเอง หัวหน้าส่วนราชการตรวจสอบติดตามกำกับดูแล การปฏิบัติงานผู้ใต้บังคับบัญชาในสำนักงานปลัดให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>(๒) การประเมินโดยหน่วยงานภาครัฐ เช่น ท้องถิ่นอำเภอ ใช้แบบประเมินการบริหารจัดการที่ดี คลังจังหวัดตรวจสอบงบการเงินและบัญชี สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>(๓) การประเมินโดยบุคคลภายนอกหรือองค์กรภายนอกตรวจสอบติดตามการปฏิบัติราชการว่ามีคุณธรรมและโปร่งใสหรือไม่ เพื่อนำข้อมูล ผลการประเมินไปปรับปรุงแก้ไข ลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นต่อไป</p> <p><b>๕.๒ กองคลัง อบต. บ่อแก้ว</b></p> <p>การประเมินและติดตามผลของกองคลัง อบต. บ่อแก้ว</p> <p>(๑) การประเมินติดตามภายในส่วนราชการเอง หัวหน้าส่วนราชการตรวจสอบติดตามกำกับดูแล เพื่อให้ งานของกองคลัง ลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น</p> <p>(๒) การประเมินโดยหน่วยงานองค์กรภายนอก เช่น ท้องถิ่นอำเภอ ใช้แบบประเมินการบริหารจัดการที่ดี คลังจังหวัดตรวจสอบงบการเงินและบัญชีและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินตรวจการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>(๓) การประเมินโดยคณะบุคคลภายนอก เพื่อให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์วิธีการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี</p>	<p><b>๕.ผลการประเมินการติดตามและประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ การติดตามประเมินผลของสำนักงานปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หัวหน้าสำนักงานงานปลัดเป็นผู้ตรวจสอบ ติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานในสังกัด สำนักงานปลัด</li> <li>-มีการใช้แบบสำรวจความพึงพอใจในการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล</li> <li>- ท้องถิ่นจังหวัดแบบประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (LPA)</li> <li>-สำนักงาน ปปช. จังหวัดกาฬสินธุ์ ได้ประเมินหลักธรรมาภิบาลและความโปร่งใสในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ (ITA)</li> </ul> <p>ผลจากการประเมินการติดตามประเมินผลในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ดี แต่ต้องมีการปรับปรุงและพัฒนาให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้นไป</p> <p><b>๕.๒ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ผู้อำนวยการกองคลังได้กำกับติดตามการปฏิบัติงานผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัดและประเมินผลการทำงาน ผู้ใต้บังคับฯ ปีละ ๒ ครั้ง</li> <li>- ท้องถิ่นจังหวัดได้ใช้แบบประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (LPA)</li> <li>-ปปช. ได้ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (ITA)</li> <li>- คลังจังหวัดได้ตรวจสอบสถานะงบการเงินและบัญชีส่วนกองคลังทุกปีงบประมาณ</li> <li>- องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้แต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นคณะกรรมการประเมินเพื่อสอบทานการปฏิบัติงานส่วนการคลังการบริหารเป็นไปตามหลักเกณฑ์วิธีการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี</li> </ul>



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๕.๓ การประเมินและติดตามผลของกองช่าง</b> กองช่าง อบต. บ่อแก้ว ได้กำหนดวิธีติดตามและประเมินผลดังนี้</p> <p>(๑) การประเมินติดตามภายในส่วนราชการเอง หัวหน้าส่วนราชการตรวจสอบติดตามกำกับดูแล เพื่อให้ทำงานของกองช่าง ลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น</p> <p>(๒) การประเมินโดยหน่วยงานองค์กรภายนอก เช่น ท้องถิ่นอำเภอ ใช้แบบประเมินการบริหารจัดการที่ดี คลังจังหวัดตรวจสอบงบการเงินและบัญชีและการกำหนดราคากลาง</p> <p>(๓) การประเมินโดยบุคคลภายนอก ตรวจสอบติดตามการดำเนินงาน เพื่อให้งานของกองช่าง ลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น</p> <p><b>๕.๔ การติดตามประเมินผลส่วนการศึกษา</b> การประเมินและติดตามผลของกองการศึกษา อบต. บ่อแก้ว ได้กำหนดให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติราชการดังนี้</p> <p>(๑) การประเมินติดตามภายในส่วนราชการเอง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ตรวจสอบติดตามกำกับดูแล เพื่อให้งานของกองการศึกษา ลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น</p> <p>(๒) การประเมินโดยหน่วยงานองค์กรภายนอก เช่น ท้องถิ่น ใช้แบบประเมินการบริหารจัดการที่ดี คลังจังหวัดตรวจสอบงบการเงินและบัญชีและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินตรวจการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>(๓) การประเมินโดยคณะกรรมการศูนย์การศึกษา ตรวจสอบติดตามการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการศึกษา</p>	<p><b>๕.๓ การติดตามการประเมินกองช่าง</b> ผู้อำนวยการกองช่างได้กำชับติดตามการปฏิบัติงาน ผู้ได้บังคับบัญชาและประเมินผลงานผู้ได้บังคับบัญชาปีละ ๒ ครั้ง</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ท้องถิ่นจังหวัดได้ใช้แบบประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (LPA)</li><li>- สำนักงาน ปชช. ได้ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (ITA)</li><li>- องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้แต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นคณะกรรมการประเมินเพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</li></ul> <p><b>๕.๔ ผลการติดตามประเมินผลส่วนการศึกษา</b> ผลจากติดตามประเมินผลในกองการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ผู้อำนวยการกองการศึกษา ได้กำชับติดตามการปฏิบัติงานผู้ได้บังคับบัญชาอย่าเคร่งครัดและประเมินผลงานผู้ได้บังคับบัญชาปีละ ๒ ครั้ง</li><li>- ท้องถิ่นจังหวัดได้ใช้แบบประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (LPA)</li><li>-สำนักงาน ปชช. ได้ประเมินความโปร่งใสในการดำเนินงาน (ITA)</li><li>- สำนักงานมาตรฐานการศึกษา ได้ประเมินประสิทธิภาพและคุณภาพการศึกษาทุกปี</li></ul> <p>การกำหนดหลักเกณฑ์ในการติดตามประเมินผลในกองการศึกษาอยู่ในเกณฑ์ควบคุมผลการปฏิบัติงานได้ดี สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในระดับดี</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๕.๕ การติดตามประเมินผลของสาธารณสุข</p> <p>(๑) การประเมินติดตามภายในส่วนสาธารณสุข หัวหน้าส่วนราชการตรวจสอบติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติรายงานผลการดำเนินงานต่อหัวหน้า ลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น</p> <p>(๒) การประเมินโดยหน่วยงานองค์กรภายนอก เช่น ท้องถิ่นอำเภอ ใช้แบบประเมินการบริหารจัดการที่ดี คลังจังหวัดตรวจสอบงบการเงินและบัญชีและการ กำหนดราคากลาง</p> <p>(๓)การประเมินโดยคณะกรรมการบุคคลภายนอก ตรวจสอบติดตามการดำเนินงาน เพื่อให้งานของกอง สาธารณสุข ลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น</p>	<p>๕.๕ การติดตามประเมินผลของสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- หัวหน้าส่วนสาธารณสุข ได้กำชับติดตามการปฏิบัติงานผู้ใต้บังคับบัญชา และประเมินผลงานผู้ใต้บังคับขาปีละ ๒ ครั้ง</li><li>- ท้องถิ่นจังหวัดได้ใช้แบบประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (lpa)</li><li>-ป.ช. ได้ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (ita)</li><li>- โรงพยาบาลอำเภอนาคูได้ตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานระบบแพทย์ฉุกเฉินของ อบต. บ่อแก้ว</li><li>- องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วได้แต่งตั้งคณะกรรมการบุคคลภายนอกเป็นคณะกรรมการประเมินเพื่อ สอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</li></ul>

**สรุปผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เป็นไปตาม ข้อ ๘ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

.นายธนศักดิ์ เหลาแหลม...ผู้รายงาน  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑. สำนักงานปลัด</b></p> <p><b>(๑)งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยที่เกิดจาก ไฟฟ้า</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อป้องกันและระงับ เหตุอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้า ในพื้นที่ตำบลบ่อแก้ว</p>	<p>(๑) อัคคีภัยเกิดจากไฟฟ้า พบความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากพื้นที่ส่วนใหญ่ตำบล บ่อแก้ว ล้อมรอบด้วยทุ่งนา และภูเขา ฤดูแล้งมักจะเกิดไฟ ป่าเกิดจากประชาชนที่เข้าไป หาของป่าบนภูเขาและจุดไฟ แล้วเกิดไฟป่าลุกลามลงมาที่ ทุ่งนา โดยมีหญ้าแห้ง เศษ ฟางข้าว ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงอย่าง ดี ประกอบกับมีลมแรง ทำให้ เกิดไฟไหม้ลุกลามในวงกว้าง อย่างรวดเร็วยากต่อการจะดับ ไฟได้เป็นเหตุให้ทรัพย์สิน ราษฎรถูกไฟไหม้เสียหาย</p>	<p>.(๑) รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ชาวบ้านที่เข้าไปหาของ ป่า ล่าสัตว์ ให้งดก่อไฟหรือ ถ้ามีความจำเป็นต้องก่อไฟก็ ให้ดับไฟสนิทก่อนออกจาก พื้นที่ไป</p> <p>(๒) อบต. บ่อแก้ว แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่อยู่เวร ยาม รับ แจ้งเหตุกรณีเกิดเพลิงไหม้ ตลอด๒๔ ชั่วโมง พร้อม รถดับเพลิง และอุปกรณ์ ดับเพลิง</p> <p>(๓) ฝึกอบรมผู้นำชุมชน เพื่อเพิ่มทักษะในการดับไฟ ป่าในเบื้องต้น เพื่อเผยแพร่ ความรู้สู่ชุมชน</p>	<p>สำนักงานปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้กำหนด กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>(๑)รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ขอ ความร่วมมือจากชาวบ้านใน การป้องกันไฟป่ากำหนด กิจกรรม ระวังเหตุ กิจกรรม ระวังเหตุ (๒) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวร ยาม รับแจ้งเหตุ เตรียมความ พร้อมที่จะระงับเหตุ กรณีเกิด ไฟฟ้า</p> <p>(๓) มีการจัดฝึกอบรม ผู้นำ ชุมชน เพื่อเผยแพร่ความรู้ ทักษะในการดับไฟป่าเบื้องต้น</p>	<p>-เนื่องสภาพ พื้นที่ตำบลบ่อ แก้วบางแห่ง เป็นที่ราบสูง เนินเขา รถดับเพลิง ไม่ สามารถเข้าไป ในพื้นที่บริเวณ เกิดเพลิงได้</p>	<p>จัดเตรียมกำลัง อปพร.ให้พร้อม และ อุปกรณ์ดับเพลิง ขนาดเล็ก พร้อมทั้งจะ เข้าไปดับไฟฟ้าใน บริเวณที่รถดับเพลิง เข้าไปในพื้นที่เกิด เพลิงได้</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>(๒) งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยที่เกิดจากไฟฟ้า ช็อตก๊าซหุงต้มรั่ว <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อป้องกันและระงับ เหตุอัคคีภัยที่เกิดจากไฟฟ้า ช็อต ก๊าซหุงต้มรั่วแล้วเกิดไฟ ไหม้ในพื้นที่ตำบลบ่อแก้ว</p>	<p>(๒) อัคคีภัยที่เกิดจากไฟไหม้ บ้านอาคารที่อยู่อาศัย เช่น ไฟฟ้าช็อต ก๊าซหุงต้มรั่ว เป็น ความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากปัจจุบันชาวบ้านได้ ได้ใช้เครื่องไฟฟ้า และก๊าซหุง ต้มเป็นจำนวนมาก ชาวบ้าน ขาดความรู้ในเรื่องการใช้ ไฟฟ้าและก๊าซหุงต้มเป็นเหตุ ให้เกิดไฟฟ้าช็อตและก๊าซหุง ต้มรั่วเกิดไฟไหม้บ้านเรือน อาคารสถานที่สร้างความ เสียหายแก่ทรัพย์สิน ประชาชน</p>	<p>(๑) รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ชาวบ้านแจ้งหน่วย ดับเพลิง กรณีเกิดเพลิงไหม้ จากไฟฟ้าช็อต หรือก๊าซหุง ต้มรั่ว (๒) จัดฝึกอบรมชาวบ้าน ผู้นำชุมชนให้เข้าใจการใช้ อุปกรณ์ไฟฟ้า ใช้ก๊าซหุงต้ม อย่างปลอดภัย (๓) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้มี ความรู้ อยู่เวร ยาม รับแจ้ง เหตุการณ์เกิดเพลิงไหม้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง พร้อมรถดับเพลิง และอุปกรณ์ดับเพลิง</p>	<p>สำนักงานปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ กำหนดกิจกรรมควบคุมความ เสี่ยงจากอัคคีภัยกรณีเกิด เพลิงไหม้จากกรณีเกิดไฟฟ้า ช็อตหรือก๊าซหุงต้มรั่วได้อยู่ใน ระดับดี ดังนี้ (๑) การป้องกันเช่นการจัด อบรมให้ความรู้แก่ประชาชน ในการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าการใช้ ก๊าซหุงต้ม (๒) การระงับเหตุเช่น แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่อยู่เวร ยาม รับแจ้ง เหตุเตรียมความพร้อมที่จะ ระงับเหตุ</p>	<p>-เนื่องจาก สภาพพื้นที่ ตำบลบ่อแก้ว หลายหมู่บ้าน ชุมชนหนาแน่น มีซอยขนาดเล็ก รถดับเพลิง ไม่ สามารถเข้าไป ในพื้นที่บริเวณ เกิดเพลิงได้</p>	<p>(๑) จัดซื้อสายท่อน้ำ ดับเพลิงเพิ่มความ ยาวขึ้น (๒) จัดเตรียมกำลัง อปพร.ให้พร้อม และ อุปกรณ์ดับเพลิง ขนาดเล็ก พร้อมที่จะ เข้าไปในบริเวณพื้นที่ เกิดเพลิงได้</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กองคลัง (๑) งานจัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วน รวดเร็วและเพิ่มรายได้	งานจัดเก็บรายได้ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างพบ ความเสี่ยง เนื่องจาก ข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูล มีการเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลาเช่น การ แบ่งแยกที่ดิน โอน เปลี่ยนแปลงผู้ถือ กรรมสิทธิ์ที่ดิน หรือ เปลี่ยนแปลงการใช้ ประโยชน์อาคารสถานที่ เป็นเหตุทำให้การจัดเก็บ ภาษีไม่ถูกต้องและไม่ ครบถ้วน	สำรวจข้อมูลแผนที่ภาษี และข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สิน ตลอดจนการใช้ ประโยชน์ในทรัพย์สินให้ ถูกต้องครบถ้วนแล้วนำ ฐานข้อมูลลงในโปรแกรม ประยุกต์ในแผนที่ภาษีเพื่อ ใช้ในการตรวจสอบ ฐานข้อมูลได้ง่ายรวดเร็ว และเป็นปัจจุบัน ใช้เป็น ฐานข้อมูลคำนวณภาษี	เจ้าหน้าที่จัดเก็บราย พร้อมด้วยผู้ช่วย เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ ออกเดิน สำรวจข้อมูลที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างภายใน ตำบลบ่อแก้ว เพื่อใช้ เป็นฐานข้อมูลนำมา คำนวณฐานภาษีใหม่ ตาม พรบ. ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	เนื่องจากพื้นที่แนว เขต อบต. บ่อแก้ว ยังมีพื้นที่ซ้ำซ้อน กับแนวเขตองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นอื่นอยู่ จึง เก็บภาษี บริเวณ พื้นที่ซ้ำซ้อนได้ไม่ ครบถ้วน	ตกลงแบ่งแนวเขต พื้นบริเวณที่ ซ้ำซ้อนกับองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นอื่นให้ ชัดเจนแล้วปรับ ปรุงแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ใหม่	กองคลัง อบต.บ่อแก้ว

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๒) งานทะเบียนควบคุมพืช วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดจัดเก็บ การรักษาพืช ให้เป็น ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพืช ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	งานพืช พบความเสี่ยงจาก ทะเบียนคุมพืชไม่ตรงกับ พืชที่มีอยู่จริง เนื่องจากพืช ที่ชำรุด แตกหัก เสื่อมสภาพ ไม่สามารถซ่อมแซมนำมาใช้ ประโยชน์ได้อีก ไม่มีที่เก็บ และยังไม่ได้ถูกทำลายหรือ จำหน่ายออกจากทะเบียนคุม พืช ทำให้ซากพืชเหล่านั้นมี โอกาสสูญหาย หรือเสื่อม สลาย ไปตามสภาพ	- แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพืชประจำปี หากพบพืชชำรุดแตกหัก เสื่อมคุณภาพ รายงานนายก อบต.พิจารณาแต่งตั้ง กรรมการสอบสวน ข้อเท็จจริง เพื่อพิจารณา จำหน่าย ทำลายซาก และ จำหน่ายพืชเหล่านั้นออก จากทะเบียนคุมพืช โดยเร็ว โดยไม่ต้องเก็บ ซากพืชนั้นไว้	-อบต.บ่อแก้วได้มี คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบตรวจ พืชประจำปี กรรมการตรวจสอบ ข้อเท็จจริง และมีการทำลาย จำหน่ายพืช ออก จากทะเบียนคุม พืชทุกปี การ ควบคุมความเสี่ยง ในกองคลัง อบต. บ่อแก้วอยู่ในเกณฑ์ ระดับดี แต่ควร ปรับปรุงให้ดีขึ้น ต่อไป	เนื่องจากพบพืช ชำรุดเสียหาย อยู่ ในระหว่างกลาง ปีงบประมาณ ยังไม่ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบพืช ประจำปี ซากพืช อาจเสื่อมสภาพ หรือสูญหายในช่วง กลางปีงบประมาณ	เจ้าหน้าที่พืช รวบรวมพืช ที่ชำรุดเสียหาย เสนอแต่งตั้งคณะ กรรมการสอบสวน ข้อเท็จจริง เพื่อ ทำลาย จำหน่าย พืชนั้นกลาง ปีงบประมาณ	กองคลัง อบต.บ่อแก้ว

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๓. กองช่าง</b>            (๑)งานออกแบบก่อสร้างที่            จำเป็นต้องมีวิศวกรรับรองแบบ            แปลง  <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานก่อสร้าง            เป็นไปตามมาตรฐาน ตามหลัก            วิศวกรรมก่อสร้าง</p>	<p>-งานก่อสร้าง ที่มีความ            จำเป็นต้องมีแบบรูปรายการ            งานก่อสร้างที่ต้องผ่านการ            รับรองจากผู้มีใบอนุญาต            ประกอบวิชาชีพ ซึ่งองค์การ            บริหารส่วนตำบลบ่อแก้วไม่มี            วิศวกรผู้มีใบประกอบวิชาชีพ            รับรอง จึงมีความจำเป็นต้อง            ให้วิศวกรจากหน่วยงานอื่น            ออกแบบหรือรับรองให้ จึง            เป็นความเสี่ยงที่ต้องควบคุม</p>	<p>งานออกแบบก่อสร้าง ที่มี            ความจำเป็นต้องการรับรอง            จากผู้มีใบอนุญาตประกอบ            วิชาชีพ            (๑) ใช้แบบรายการก่อสร้าง            ตามมาตรฐาน            ของกรมส่งเสริมการ            ปกครองส่วนท้องถิ่น            (๒) ให้วิศวกรหน่วยงานอื่น            ออกแบบให้หรือช่างอบต.            ออกแบบแล้วให้วิศวกร            ตรวจสอบและรับรองให้            (๓) ขอเปิดกรอบ            อัตราค่าจ้างเพื่อบรรจุ            เจ้าหน้าที่ตำแหน่งวิศวกร            โยธาประจำหน่วยงาน อบต.            บ่อแก้ว</p>	<p>-มีการใช้แบบมาตรฐาน            ของกรมส่งเสริมการ            ปกครองส่วนท้องถิ่น            -กรณี อบต.มีความ            จำเป็นต้องออกแบบเอง            เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพ            พื้นที่ ให้วิศวกรผู้มีใบ            ประกอบวิชาชีพ จาก            หน่วยงานอื่น ออกแบบ            แปลงหรือตรวจสอบ            รับรองแบบแปลนให้            - ผลจากการประเมิน            ยังไม่มีการเปิดกรอบ            อัตราค่าจ้าง ตำแหน่ง            วิศวกรโยธา</p>	<p>- แบบแปลน            มาตรฐานของ            หน่วยงานรัฐอื่นอาจ            ไม่เหมาะสมกับสภาพ            พื้นที่ก่อสร้าง            -ไม่มีวิศวกร            ออกแบบแปลนหรือ            รับรองแบบแปลน            ให้กับงานก่อสร้าง            อบต.บ่อแก้ว</p>	<p>- จ้างเหมา            วิศวกรโยธา            ออกแบบแปลน            โครงการก่อสร้าง            เป็นรายโครงการ</p>	<p>กองช่าง            อบต.บ่อแก้ว</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานภาครัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๒) งานสำรวจโครงการก่อสร้าง <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การใช้ที่ดิน โครงการก่อสร้างถูกต้องตาม กฎหมายลดข้อโต้แย้งเรื่องแนว เขตที่ดินสาธารณประโยชน์	พบความเสี่ยงจากการ กรณีเอกชนโต้แย้งในเรื่อง แนวเขตที่ดินทาง สาธารณประโยชน์กับที่ดิน เอกชน	๑.จัดทำหนังสืออุทกคดีที่ดินให้ เป็นที่สาธารณะทุกครั้งก่อน จะออกแบบโครงการ ก่อสร้าง ๒.สำรวจตรวจสอบแนวเขต ทางสาธารณะ แหล่ง น้ำสาธารณะ พื้นที่ดิน สาธารณประโยชน์ให้ทราบ แนวเขตและปักหลักมุมให้ ชัดเจน	ใช้แบบหนังสือการอุทก คดีที่ดินให้กับทางราชการ ตามแบบ มติคณะรัฐมนตรี เมื่อ วันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๕๐ ให้เจ้าที่ดิน ลงชื่ออุทกคดีที่ดินให้ใช้เพื่อ สาธารณประโยชน์ - องค์การบริหารส่วน ตำบลบ่อแก้ว ได้ทำ หนังสือถึงที่ดินจังหวัด เพื่อขอรังวัดทราบแนว เขตที่สาธารณประโยชน์ ให้ชัดเจน	เนื่องจากหลักมุม ป้ายบอกแนวเขต ที่สาธารณประโยชน์ ชำรุด เสียหาย ประชาชน ผู้มีที่ดินข้างเคียงไม่ ทราบแนวเขตที่ สาธารณประโยชน์ เป็นเหตุให้ เกิดรูกล้ำแนวเขตที่ สาธารณประโยชน์	องค์การบริหารส่วน ตำบลบ่อแก้ว ตรวจสอบหลักมุม ป้ายแนวเขตที่ สาธารณประโยชน์ หากชำรุด เสียหาย ให้ติดตั้งซ่อมแซม ให้เรียบร้อย เพื่อให้ ประชาชนทราบ แนวเขตที่ สาธารณประโยชน์ ให้ที่ชัดเจน	กองช่าง อบต.บ่อแก้ว



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๔.กองการศึกษา</b>            (๑) งานพัสดุของศูนย์พัฒนา            เด็กเล็ก อบต. บ่อแก้ว  <b>วัตถุประสงค์</b>            เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของ            ศูนย์เด็กเล็ก อบต.บ่อแก้ว เป็นไปตาม            ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ            จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ            พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>(๑) งานพัสดุกองการศึกษา            เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก            ได้รับเงินอุดหนุน หรือ            งบประมาณจากท้องถิ่นต้อง            ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเอง แต่            ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง            จึงแต่งตั้งครูศูนย์ฯ เป็นเจ้าหน้าที่            พัสดุ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้าง            การเบิกจ่ายพัสดุอาจไม่เป็นไป            ตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>(๑) งานพัสดุกอง            การศึกษา แต่งตั้งครูศูนย์            แต่ละศูนย์เป็นเจ้าหน้าที่            พัสดุประจำแต่ละศูนย์            ทำหน้าที่ดำเนินการจัดซื้อ            จัดจ้างตามระเบียบ            กระทรวงการคลังว่าด้วย            การจัดซื้อจัดจ้างและการ            บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.            ๒๕๖๐</p>	<p>(๑) งานพัสดุกอง            การศึกษา แต่งตั้ง            ครูศูนย์แต่ละศูนย์            เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ            ประจำแต่ละศูนย์            โดยมีการ            มอบหมายอำนาจ            หน้าที่เป็นคำสั่งที่            ชัดเจนแจ้งให้ผู้            ปฏิบัติทราบ ในการ            ปฏิบัติหน้าที่ขอ            คำแนะนำจาก            เจ้าหน้าที่พัสดุ            องค์การบริหารส่วน            ตำบลบ่อแก้ว</p>	<p>เนื่องจากครูศูนย์            เด็กแต่ละศูนย์ที่            ได้รับแต่งตั้งเป็น            เจ้าหน้าที่พัสดุ            ประจำแต่ละศูนย์            ขาดความรู้            ประสบการณ์            ในเรื่องระเบียบการ            จัดซื้อจัดจ้างและ            การบริหารพัสดุ            ภาครัฐ</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่            ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ            ของศูนย์พัฒนาเด็ก            เล็กทุกศูนย์เข้ารับ            การอบรมเพิ่มเติม            ความรู้เกี่ยวกับ            ระเบียบ            กระทรวงการคลังว่า            ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง            และการบริหารพัสดุ            ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>(๒) งานการเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต. บ่อแก้ว วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินและการตรวจเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขถึง ฉบับปัจจุบัน</p>	<p>(๒) งานการเงินและ บัญชี เกิดความเสี่ยงเนื่องจาก ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินโดยตรง ต้องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ธุรการให้ เป็นเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี อาจทำให้จัดทำฎีกาเบิกจ่าย งบประมาณและการจัดทำบัญชี การเงินไม่ถูกต้อง</p>	<p>(๓) งานการเงินและ บัญชี แต่งตั้งเจ้าพนักงาน ธุรการ เป็นเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี ทำ หน้าที่ในการจัดทำฎีกาขอ อนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ และจัดทำบัญชีการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>งานการเงินและ บัญชี แต่งตั้งเจ้า พนักงานธุรการ เป็นเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี มี การมอบหมายเป็น คำสั่งที่ชัดเจนแจ้ง ให้ผู้ปฏิบัติทราบ ในการปฏิบัติหน้าที่ ขอคำแนะนำจาก เจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของ องค์การบริหารส่วน ตำบลบ่อแก้ว ผล การประเมิน กิจกรรมควบคุมใน ภาพรวมอยู่ใน เกณฑ์ระดับดี</p>	<p>เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ธุรการที่ได้รับ แต่งตั้งเป็น เจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีประจำ ศูนย์เด็ก อบต.บ่อ แก้วขาดความรู้ ประสบการณ์การ ในเรื่องระเบียบ เกี่ยวกับการเบิก จ่ายเงิน และการ จัดทำบัญชีการเงิน</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน การเงิน การบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็ก อบต.บ่อแก้ว เข้ารับการอบรม เพิ่มเติมความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการ ฝากเงินและการ ตรวจเงินการเก็บ รักษาเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่ แก้ไขถึงฉบับปัจจุบัน</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานภาครัฐ/ วิัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕ กองสาธารณสุขฯ -งานระบบส่งต่อการแพทย์ฉุกเฉิน <b>วิัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานระบบส่งต่อ การแพทย์ฉุกเฉิน เป็นไปโดยถูกต้องตาม หลักวิชาการในการปฐมพยาบาล เบื้องต้น</p>	<p>ผู้ปฏิบัติงานด้านการแพทย์ ฉุกเฉินไม่มีความรู้ในเรื่องการ ปฐมพยาบาลเบื้องต้นที่ดีพอ และจำนวนผู้ปฏิบัติงานด้าน การแพทย์ฉุกเฉินมีจำนวน น้อยไม่เพียงพอ อาจก่อให้เกิด อันตรายต่อผู้ป่วยในขณะ การเคลื่อนย้ายผู้ป่วย</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ระบบส่งต่อการแพทย์ ฉุกเฉินเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มเติมความรู้ในเรื่องก การปฐมพยาบาลเบื้องต้น และการเคลื่อนย้ายผู้ป่วย</p>	<p>จากการประเมินผล กองสาธารณสุขฯได้ ส่งอาสาสมัครกู้ชีพ เข้ารับการฝึกอบรม ที่โรงพยาบาลเขาวง และโรงพยาบาล นาคูทุกปี</p>	<p>เนื่อง อาสาสมัคร หน่วยกู้ชีพบางคน ได้ลาออก ไป ประกอบอาชีพอื่น ทำให้หน่วยกู้ชีพ ขาดแคลนบุคลากร</p>	<p>รับอาสาสมัครเข้า ร่วมหน่วยกู้ชีพ อบต.บ่อแก้วและส่ง อาสาสมัครกู้ชีพเข้า รับการฝึกอบรม เพิ่มเติม</p>	<p>กอง สาธารณสุข อบต.บ่อแก้ว</p>

....นายธนศักดิ์ เหลาแหลม...ผู้รายงาน  
 นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว  
 ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓