



รายงาน

การประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

จัดทำโดย

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๖ ซึ่งจะช่วยให้ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผลอยู่เสมอ ซึ่งนอกจากจะทำให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ โดยเฉพาะในเรื่องการป้องกันการรั่วไหล การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะเกิดแล้ว ยังส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการใช้จ่ายเงินแผ่นดิน อันจะเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติด้วย

ผู้บริหาร ข้าราชการ ลูกจ้างองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิทุกคน ได้มีส่วนร่วมในการประเมินระบบการควบคุมภายในครั้งนี้ และได้มีการติดตามปรับปรุงภารกิจที่เกิดจุดอ่อนอยู่เสมอ เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิบรรลุเป้าหมายในการดำเนินงานให้เป็นไปตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น และการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (LPA) ประจำปี ๒๕๖๗ ด้านการบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ธันวาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานรัฐ) (แบบ ปค.๑)	๑ - ๑๐๙
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานรัฐ) (แบบ ปค.๔)	๑๑๐ - ๑๑๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	
- สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด	๑๑๔ - ๑๑๖
- สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด	๑๑๗ - ๑๑๘
- กองคลัง	๑๑๙ - ๑๒๕
- กองช่าง	๑๒๖ - ๑๒๗
- กองสาธารณสุข	๑๒๘ - ๑๒๙
- กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	๑๓๐ - ๑๓๓
- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑๓๔ - ๑๓๙
- กองสวัสดิการสังคม	๑๔๐ - ๑๔๒
- กองพัสดุและทรัพย์สิน	๑๔๓ - ๑๔๕
- กองการเจ้าหน้าที่	๑๔๕ - ๑๔๗
- หน่วยตรวจสอบภายใน	๑๔๘ - ๑๕๐
- โรงเรียนบำเหน็จณรงค์วิทยาคม	๑๕๑ - ๑๕๒
- โรงเรียนกุศลคาพิทยายน	๑๕๓
- โรงเรียนนวัตกรรมการศึกษาศาสตร์นุสรณ์	๑๕๔ - ๑๕๖
- โรงเรียนห้วยต้อนพิทยาคม	๑๕๗ - ๑๖๐
- โรงเรียนกลุ่มลำชีนิรมิตวิทยา	๑๖๑ - ๑๖๖
- โรงเรียนหนองไผ่วิทยานุสรณ์	๑๖๗ - ๑๗๐
- โรงเรียนกวางโจนศึกษา	๑๗๐ - ๑๗๕
- โรงเรียนบ้านเตีอวิทยาคม	๑๗๖ - ๑๗๘
- โรงเรียนมัธยมบ้านแก่งวิทยา	๑๗๙

เรื่อง	หน้า
- โรงเรียนเกษตรสมบูรณ์วิทยาคม	๑๘๐ - ๑๘๓
- โรงเรียนมัธยมหนองศาลา	๑๘๔ - ๑๘๕
- โรงเรียนบ้านหันวิทยา	๑๘๖ - ๑๘๗
- โรงเรียนหนองสังข์วิทยายน	๑๘๘ - ๑๙๐
- โรงเรียนโคกสะอาดวิทยา	๑๙๑ - ๑๙๔
- โรงเรียนสระพังวิทยาคม	๑๙๕
- โรงเรียนห้วยยางวิทยาคม	๑๙๖
- โรงเรียนโนนกอภิวิทยาคม	๑๙๗ - ๒๐๐
- โรงเรียนหนองขามวิทยา	๒๐๑
- โรงเรียนเพชรวิทยาการ	๒๐๒ - ๒๐๕
- โรงเรียนบ้านเป่าวิทยา	๒๐๖ - ๒๐๙
- โรงเรียนกุดน้ำใสพิทยาคม	๒๑๐ - ๒๑๑
- โรงเรียนเนินสง่าวิทยา	๒๑๒ - ๒๑๕
- โรงเรียนตรีประชาพัฒนาศึกษา	๒๑๖ - ๒๒๑
- โรงเรียนโป่งนกประชาสามัคคี	๒๒๒ - ๒๒๔
- โรงเรียนโนนศรีวิทยา	๒๒๕ - ๒๒๗
- โรงเรียนมัธยมชัยมงคลรังงาม	๒๒๘ - ๒๓๐
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพหนอง	๒๓๑
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาฝาย	๒๓๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยต้อน	๒๓๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลชีลอง	๒๓๔ - ๒๓๙
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยบงเหนือ	๒๔๐ - ๒๔๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกวางโจน	๒๔๓ - ๒๔๕
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านมูลกระบือ	๒๔๖ - ๒๔๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านหนองแก	๒๔๙ - ๒๕๐
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกุ้ง	๒๕๑ - ๒๕๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเข็มป่าหม้อ	๒๕๔

เรื่อง	หน้า
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองสังข์	๒๕๕
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านหนองศาลา	๒๕๖ - ๒๕๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนจิว	๒๕๘ - ๒๕๙
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองตানা	๒๖๐ - ๒๖๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาหนองทุ่ม	๒๖๔ - ๒๖๖
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านแก้ง	๒๖๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเก่ายาดิ	๒๖๘ - ๒๗๐
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองพิพวน	๒๗๑ - ๒๗๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลท่ามะไฟหวาน	๒๗๔ - ๒๗๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านชำมูลนาก	๒๗๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาแก	๒๗๙ - ๒๘๐
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหัวน้ำคำ	๒๘๑ - ๒๘๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลวังกำแพง	๒๘๓ - ๒๘๔
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลแก้งยาว	๒๘๕ - ๒๘๖
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนน้อย	๒๘๗ - ๒๘๙
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหุบโพธิ์	๒๙๐ - ๒๙๑
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดยาง	๒๙๒ - ๒๙๔
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลป่าไม้แดง	๒๙๕ - ๒๙๖
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดหูลิง	๒๙๗ - ๒๙๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองไผ่งาม	๒๙๙ - ๓๐๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลยางนาดี	๓๐๔ - ๓๐๕
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลชัยมงคล	๓๐๖ - ๓๐๙
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านวังใหม่พัฒนา	๓๑๐ - ๓๑๕

เรื่อง	หน้า
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกรัง	๓๑๖ - ๓๑๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนสำราญ	๓๑๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลช่องสำราญ	๓๑๙ - ๓๒๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนายางกลัก	๓๒๓ - ๓๓๖
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยหินฝน	๓๓๗ - ๓๓๙
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยยาง	๓๔๐ - ๓๔๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งลุยลาย	๓๔๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองหญ้าไก่อ	๓๔๔
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลดงบัง	๓๔๕ - ๓๔๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโสกปลาดุก	๓๔๘ - ๓๕๑
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลตะลอมไม้	๓๕๒ - ๓๕๕
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลท่าโป่ง	๓๕๖ - ๓๕๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกสะอาด	๓๕๘ - ๓๖๐
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลวังตะเฆ่	๓๖๑ - ๓๖๔
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลส้มป่อย	๓๖๕ - ๓๖๖
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแดง	๓๖๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโนนเหมา	๓๖๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุดชุมแสง	๓๖๙ - ๓๗๑
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ้ำวัวแดง	๓๗๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเหมือดแอ่	๓๗๓ - ๓๗๕
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยคนทา	๓๗๖
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนสะอาด	๓๗๗ - ๓๗๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยหัน	๓๗๙

เรื่อง

หน้า

- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโคกเพชร	๓๘๐ - ๓๘๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านปากจาบ	๓๘๓ - ๓๘๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองสองห้อง	๓๘๘ - ๓๙๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองอีหล่อ	๓๙๓ - ๓๙๗
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุดแคน	๓๙๘ - ๔๐๒
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหัวทะเล	๔๐๓ - ๔๐๕
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลจอมแก้ว	๔๐๖ - ๔๐๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลตะโกทอง	๔๐๙
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองจั่นลา	๔๑๐
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนาระยะ	๔๑๑
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองพวง	๔๑๒ - ๔๑๔
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งนาเลา	๔๑๕ - ๔๑๘
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนจาน	๔๑๙
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดตุ้ม	๔๒๐ - ๔๒๓
- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลลาดชุมพล	๔๒๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

ภาคผนวก

- คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ที่ ๑๘๑๖/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ประจำปี ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๒ สิงหาคม ๒๕๖๗

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดชัยภูมิ (ผ่านท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ)

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป โดยองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ มีส่วนราชการในสังกัดรวมทั้งสิ้น ๑๐๘ ส่วนราชการ ประกอบด้วย ๒ สำนัก ๘ กองราชการ ๑ หน่วยตรวจสอบภายใน โรงเรียน ๒๖ โรงเรียน และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๗๑ แห่ง ซึ่งพบจุดอ่อนในการควบคุมภายใน รวมทั้งสิ้น จำนวน ๓๔๘ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด**ฝ่ายบริหารงานทั่วไป****๑. กิจกรรมโครงการแจ้งหน่วยงานของรัฐเพื่อปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์****๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัย/การดำเนินงานอยู่ภายใต้กรอบของระเบียบ

กฎหมาย

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบศึกษาระเบียบ กฎหมายก่อนการดำเนินการ

ฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว**๒. กิจกรรมการลงพื้นที่จัดทำสื่อและบันทึกภาพแหล่งท่องเที่ยวของจังหวัดชัยภูมิ****๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- จำเป็นต้องใช้วัสดุ/อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพและมีความพร้อมในการถ่ายภาพ/ถ่ายวิดีโอ/บันทึกเสียงและวัสดุ/อุปกรณ์อื่นๆ เพื่อใช้สำหรับผลิตสื่อประชาสัมพันธ์และใช้เป็นข้อมูลในการปฏิบัติ

๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำรายงานการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน
- บันทึกเสนอผู้บังคับบัญชา

ฝ่ายนิติการ

๓. กิจกรรมการจัดผู้มีสิทธิเข้าพักอาศัยในบ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิชำรุดมีสภาพไม่เหมาะสมกับการจัดผู้มีสิทธิเข้าบ้านพักและบ้านพักมีจำนวนไม่เพียงพอ

๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การสำรวจและตรวจสอบผู้ที่เข้าพักอาศัยในบ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิปฏิบัติว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจัดข้าราชการส่วนท้องถิ่นเข้าพักอาศัยในที่พักขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๑
- มีหนังสือแจ้งผู้เข้าพักอาศัยในบ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิให้เข้าใจถึงสิทธิการเข้าบ้านพัก

๒. สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ฝ่ายกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๔. กิจกรรมการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางของทางราชการ

๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พนักงานขับรถยนต์มีไม่เพียงพอ

๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงการปฏิบัติงานของพนักงานขับรถให้เพียงพอ และการขอใช้รถยนต์ส่วนกลางต้องปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ฝ่ายกิจการคณะผู้บริหาร

๕. กิจกรรมการดำเนินงานโครงการ

๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด

๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในปีงบประมาณต่อไปมีการวางแผนการดำเนินงานที่ชัดเจน
- ตั้งงบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน
- จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินงานให้เพียงพอ

๓. กองคลัง

ฝ่ายบริหารการคลัง

๖. กิจกรรมการเบิกจ่ายผ่านระบบการโอนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากรายการโอนเงินให้แก่ผู้มีสิทธิรับเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online มีรายการจำนวนมาก ทำให้เกิดข้อผิดพลาด ในการโอนเงินบางรายการ เช่น เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคารผิดหรือข้อมูลอื่นๆ ไม่ครบถ้วน ส่งผลให้การโอนเงินไม่สำเร็จ

๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน (รูปแบบ excel กับ KTB ipay report Summary Report/Transaction History) และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงิน ให้ถูกต้อง

ฝ่ายการเงินและบัญชี

๗. กิจกรรมการจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงินประจำปี ในระบบ e-LAAS

๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ทะเบียนทรัพย์สินมีข้อมูลที่ยังไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน เนื่องจากทรัพย์สินมีจำนวนมากและมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลจึงยังไม่สามารถบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันได้

๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แจกซองพัสดุฯ ให้เร่งดำเนินการบันทึกข้อมูลทรัพย์สินของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดให้ครบถ้วน ก่อนที่จะมีการจัดทำงบการเงินรวมและปิดบัญชีประจำปี

๘. กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา

๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หน่วยงานเจ้าของโครงการยังคงรายงานการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องล่าช้า ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ไม่ได้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามทวงถามรายงานการตรวจสอบ ความชำรุดบกพร่องและทำหนังสือแจ้งหน่วยงานเจ้าของโครงการ เพื่อเร่งดำเนินการให้ทันตามกำหนดเวลา

ฝ่ายระเบียบการคลัง

๙. กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่าย

๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากการเบิกจ่ายเงินในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายและมีการโอนเงินงบประมาณเพื่อตั้งจ่ายรายการใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งเรื่องเร่งด่วนและมีหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่างๆ เป็นหมวดหมู่ และเก็บไว้ในที่เก็บเอกสารส่วนกลางของฝ่ายเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการค้นหา และใช้เป็นข้อมูลอ้างอิง ในการตรวจสอบการเบิกจ่ายของส่วนราชการต่างๆ
- สอบถามกรมบัญชีกลาง
- แจ้งส่วนราชการเพื่อตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบแบบแผนของทางราชการ

ฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

๑๐. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมโรงแรม

๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมยื่นชำระค่าธรรมเนียมโรงแรมไม่ครบถ้วน
- ผู้ประกอบการรายใหม่ยังจดทะเบียนไม่ครบถ้วน

๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการแจ้งเตือนยื่นการชำระค่าธรรมเนียมเป็นลายลักษณ์อักษร
- เพิ่มจุดจัดเก็บภาษีรอบนอกภายในพื้นที่เขตอำเภอเมืองชัยภูมิจากผู้ประกอบการโดยตรง
- มีการประชุมเพื่อประสานงาน สำนักงานปกครองจังหวัด และกรมสรรพากร เพื่อให้ได้รับข้อมูลผู้ประกอบการให้เป็นปัจจุบันและช่วยประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการให้มาชำระค่าธรรมเนียมโรงแรมให้กับทางองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
- ออกสำรวจและแจ้งให้ผู้ประกอบการรายใหม่ขึ้นทะเบียนพร้อมชำระภาษี

๑๑. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เกี่ยวกับภาษีน้ำมัน/ก๊าซรายใหม่ที่ยังไม่ได้ขึ้นทะเบียนการค้ากับองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่สามารถจัดเก็บภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ จากผู้ประกอบการค่าน้ำมัน/ก๊าซฯ รายใหม่ได้ครบ ทุกราย

๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการแจ้งเตือนยื่นการชำระภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ เป็นลายลักษณ์อักษร
- เพิ่มจุดจัดเก็บภาษีรอบนอกภายในพื้นที่เขต อ.เมืองชัยภูมิ จากผู้ประกอบการโดยตรง
- มีการประชุมประสานงานสำนักงานพลังงานจังหวัด เพื่อให้ได้รับข้อมูลผู้ประกอบการให้เป็นปัจจุบัน และช่วยประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการให้มาชำระภาษีน้ำมันให้กับทางองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ฝ่ายบำเหน็จบำนาญ

๑๒. กิจกรรมด้านงานบำเหน็จบำนาญ

๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่สามารถคาดการณ์จำนวนผู้มีสิทธิ กรณีผู้เสียชีวิตและผู้ลาออกในแต่ละปีได้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายงานขอรับเงินอุดหนุนจากสำนักงานประมาณ

๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ถือปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงานบำเหน็จบำนาญ ข้าราชการส่วนท้องถิ่นและบำเหน็จลูกจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- เมื่อได้รับหนังสือแจ้งการเสียชีวิต ลาออก พร้อมเอกสารหลักฐานให้เจ้าหน้าที่เร่งดำเนินการส่งเอกสารหลักฐานให้จังหวัดตรวจสอบเพื่อออกคำสั่งภายใน ๑๕ วัน นับจากวันที่รับเรื่องไว้

- เมื่อได้รับคำสั่งให้บำเหน็จดำรงชีพ/บำนาญปกติ และบำเหน็จตกทอดจากจังหวัดให้ดำเนินการเบิกจ่ายภายใน ๗ วัน

๔. กองช่าง

๑๓. กิจกรรมงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง

๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีเอกสารใบเบิกวัสดุก่อสร้าง แต่การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน

- ไม่มีการรายงานสรุปผลการดำเนินงานหลังจากการเบิกวัสดุก่อสร้างไปใช้แล้ว

๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจนตามคำสั่ง อบจ.ชัยภูมิ ที่ ๒๐๔๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมการเบิก-จ่ายวัสดุก่อสร้างของกองช่าง

- จัดทำแบบฟอร์มใบเบิกวัสดุก่อสร้างและการลงลายมือชื่อให้ครบถ้วน

๑๔. กิจกรรมงานเครื่องจักรกล

๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พนักงานขับรถไม่ได้บันทึกการใช้รถยนต์ให้เป็นปัจจุบัน

- อุปกรณ์วัดระยะเลขไมล์ชำรุด ยังไม่ได้ซ่อมแซม

๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มอบหมายให้พนักงานขับรถทุกประเภท บันทึกการใช้รถยนต์ให้เป็นปัจจุบันแบบ ๑-๖ และครบถ้วนทุกรายการ พร้อมทั้งตรวจเลขไมล์ให้เป็นปัจจุบัน และบันทึกชั่วโมงการทำงานของเครื่องจักรกลที่มีการเบิกจ่ายน้ำมันไปใช้งาน

๕. กองสาธารณสุข

ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข

๑๕. กิจกรรมสรรหาพนักงานและข้าราชการมาปฏิบัติงานให้เพียงพอตามกรอบอัตรากำลัง

๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานกองการเจ้าหน้าที่เพื่อดำเนินการสรรหาพนักงาน และประกาศรับโอนย้ายข้าราชการสังกัดอื่น การขอใช้บัญชีผู้สอบบรรจุที่มีการขึ้นบัญชีไว้ เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังที่ยังว่างอยู่

ฝ่ายบริการสาธารณสุข

๑๖. กิจกรรมการถ่ายโอนภารกิจสถานีอนามัยเฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา นวมินทราชินีและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอต่อการกิจการถ่ายโอน
- บุคลากรยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบการเงินการบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานกองคลัง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณในเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการกิจการถ่ายโอน
- จัดหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดเข้ารับการอบรมระเบียบการเงินการบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๖. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ฝ่ายนโยบายและแผนงาน

งานนโยบายและแผนงาน

๑๗. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่วนราชการส่งเอกสารประกอบโครงการที่บรรจุเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครบถ้วน

๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดประชุมคณะทำงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อแจ้งแนวทางการจัดทำโครงการเข้าแผนฯ และเอกสารประกอบการเสนอโครงการให้มีข้อมูลที่ครบถ้วน

ฝ่ายงบประมาณและพัฒนารายได้

๑๘. กิจกรรมการจัดทำคำของบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ด้านการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่(ส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง) เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามพ.ร.บ.งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ยังคงล่าช้า ซึ่งส่งผลให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แจ้งส่วนราชการที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล

๑๙. กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บางส่วนราชการส่งข้อมูลที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ล่าช้าและมีบางส่วนราชการไม่ส่งข้อมูลที่ดำเนินการแล้วเสร็จ

- ผู้จัดทำโครงการในบางส่วนราชการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเชื่อมโยงเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดและผลสัมฤทธิ์ในระบบติดตามและประเมินผลแห่งชาติ (eMENSCR)

๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งหนังสือแจ้งกำชับส่วนราชการ และประสานเจ้าหน้าที่ขอข้อมูลโครงการ
- ประสานกองคลังเพื่อขอข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการตาม
ข้อบัญญัติโครงการเงินอุดหนุนทุกประเภท

- แจ้งกองราชการที่เกี่ยวข้องนำส่งข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อจะได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลต่อไป

- ประชุมคณะทำงานเพื่อประเมินผลโครงการที่ดำเนินแล้วเสร็จ และแจ้งแนวทางในการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมต่างๆ ตามแผนดำเนินงานพร้อมทั้งให้คำแนะนำส่วนราชการผู้จัดทำโครงการในการสรุปผลการดำเนินโครงการและประเมินผลสัมฤทธิ์และตัวชี้วัดที่กำหนดตามแผนงานโครงการ

๗. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ฝ่ายบริหารการศึกษา

๒๐. กิจกรรมการปฏิบัติงานของการบริหารงานการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากมีข้าราชการในการปฏิบัติงานไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง และข้อจำกัดในเรื่องความรับผิดชอบ ในการมอบหมายงานให้พนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่ส่งผลให้มีปริมาณงานยังคงค้างและไม่แล้วเสร็จตามกำหนดระยะเวลา

๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาบุคลากรมาปฏิบัติงาน ดังนี้

- รับโอนย้ายจากหน่วยงานราชการอื่น
- ให้ข้าราชการที่ไปช่วยราชการกองราชการอื่น กลับต้นสังกัดเพื่อปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ถูกต้อง

ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒๑. กิจกรรมเกี่ยวกับการจัดการส่งเสริมด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การใช้งบประมาณจำนวนมาก และกำชับเจ้าหน้าที่ในการดำเนินการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ กรณีหมดระยะเวลารับประกันความชำรุดบกพร่องของงาน ต้องใช้งบประมาณในการบำรุง ดูแลรักษาให้คงสภาพเดิมใช้งานได้ดีตามปกติ

๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการให้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วยความละเอียดรอบคอบและรัดกุม

๒๒. การขออนุญาตรื้อ ถอน ดัดแปลงอาคารหรือสิ่งปลูกสร้างในพื้นที่ราชพัสดุ เขตพื้นที่ป่าไม้ และที่สาธารณประโยชน์ ของโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ จำนวน ๒๖ แห่ง

๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การปฏิบัติระเบียบ กฎหมายของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการเกี่ยวกับการขออนุญาตใช้พื้นที่ในที่ราชพัสดุ หรือที่สาธารณประโยชน์

๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการประสานขอเอกสารจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้องโดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทำหนังสือขอข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษรและปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายโดยเคร่งครัด

ฝ่ายส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

๒๓. กิจกรรมควบคุมการปฏิบัติงานภายในสนามกีฬากลางองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนผู้ที่มาใช้บริการสนามกีฬาในแต่ละวันมีเป็นจำนวนมากและมีการทิ้งขยะไม่เป็นที่ยากต่อการดูแล เพราะมีเจ้าหน้าที่ในการดูแลรักษาความสะอาดเรียบร้อยไม่เพียงพอ

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขอใช้พื้นที่สนามกีฬาปฏิบัติตามระเบียบให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แบ่งพื้นที่ในการรับผิดชอบให้ชัดเจน
- เพิ่มเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่โดยการให้ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ
- จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์รณรงค์ในการทิ้งขยะให้เป็นที่
- ปลุกจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดในการใช้พื้นที่สาธารณะ
- ปฏิบัติตามระเบียบในการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขอใช้สนามกีฬาให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

หน่วยศึกษานิเทศก์

๒๔. กิจกรรมนิเทศการศึกษา

๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ศึกษานิเทศก์ไม่ครบตามกรอบอัตรากำลึง (ขาด อีก ๔ ตำแหน่ง)
- ปริมาณงานมากกว่าอัตรากำลึง

๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลึง
- จัดทำแผนการนิเทศการศึกษา
- ดำเนินการตามแผนการนิเทศการศึกษา
- รายงานการนิเทศการศึกษาต่อผู้บริหาร

๘. กองสวัสดิการสังคม

ฝ่ายสังคมสงเคราะห์

๒๕. งานมอบหมายเงินสงเคราะห์ค่าพาหนะผู้ป่วยที่ยากไร้ ตามโครงการสงเคราะห์ผู้ป่วยที่ยากไร้ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของผู้ยากไร้ทั้ง ๑๖ อำเภอในช่วงเวลาเดียวกันอาจทำได้ไม่ครบทุกพื้นที่

๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับระยะเวลาและความต้องการของผู้ยากไร้
- มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามแผนงานให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตามความเหมาะสม

ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม

๒๖. กิจกรรมการวางแผนดำเนินงานโครงการต่างๆ

๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การประสานงานและการเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
- งบประมาณไม่เพียงพอ

๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการประชุมเพื่อวางแผนงานในแต่ละขั้นตอนของโครงการเพื่อให้ได้เอกสารข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน

ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ

๒๗. กิจกรรมเกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชน และกลุ่มอาชีพต่างๆ ในเขตพื้นที่จังหวัดชัยภูมิ

๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากมีการโอนงบประมาณไปใช้ในโครงการอื่นๆ ส่งผลให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานงานที่ตั้งไว้

๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงแผนการปฏิบัติงาน

๙. กองพัสดุและทรัพย์สิน

ฝ่ายจัดหาพัสดุ

๒๘. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และโครงการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณในหมวดรายจ่ายต่างๆ ส่งผลให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและแผนการจัดหาพัสดุไม่สอดคล้องกับเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและแผนการจัดหาพัสดุตามที่ได้รับการอนุมัติจากผู้บริหาร และสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน

๒๙. กิจกรรมจัดทำทรัพย์สิน และการต่อทะเบียนครุภัณฑ์ยานพาหนะขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ตามที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินได้แจ้งให้รายงานผลการตรวจสอบพัสดุที่ชำรุด กรณีที่พัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ ไม่ตรงกับข้อมูลที่กองราชการรายงาน
๒. ตรวจสอบข้อมูลรถยนต์มีสภาพทรุดโทรมมาก และยังสามารถใช้งานได้ แต่สภาพไม่ผ่านที่สำนักงานขนส่งชัยภูมิ และรถสิบล้อไม่สามารถต่อทะเบียนภาษีได้เนื่องจากยังไม่ได้ติดตั้งระบบ GPS ตามระเบียบขนส่งฯ ข้อมูลกองราชการรายงาน

๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การสำรวจและตรวจสอบพัสดุประจำปีที่เป็นรายการพัสดุชำรุด ๙ ส่วนราชการ โดยได้แจ้งการปรับปรุงรายการ เนื่องจากมีส่วนราชการอื่นขอใช้ และ/หรืออยู่ระหว่างการซ่อมแซม
๒. การสำรวจและ ตรวจสอบข้อมูลยานพาหนะประจำปีทั้ง ๙ กองราชการ แจ้งให้ดำเนินการซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพที่สามารถใช้งานได้ ส่วนรถสิบล้อให้ดำเนินการติดตั้งระบบ GPS พร้อมต่อทะเบียนภาษีประจำปีให้ถูกต้อง

๑๐. กองการเจ้าหน้าที่

ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง

๓๐. กิจกรรมการสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง

๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่สามารถสรรหาข้าราชการครูให้เป็นไปตามกรอบโครงสร้างอัตรากำลัง

๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประกาศรับโอนฯ
- ประกาศสรรหาเหตุพิเศษ
- การสอบคัดเลือกเปลี่ยนสายงาน

ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร

๓๑. กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร

๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หลักสูตรในการอบรมบางหลักสูตรไม่สามารถอบรมหรือถ่ายทอดความรู้ผ่านระบบออนไลน์ได้
- เนื่องจากฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรมีงบประมาณจำกัด จึงไม่สามารถจัดอบรมได้ตามความต้องการของบุคลากร อาจส่งผลให้โครงการอบรมไม่เป็นไปตามแผนงานที่ตั้งไว้

๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในหลักสูตร ON SITE ได้เสนอต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติให้ข้าราชการเข้ารับการอบรมในหลักสูตรตามความเหมาะสม
- มีการปรับเปลี่ยนแผนการอบรม วิธีการอบรมให้สอดคล้องกับงบประมาณ

ฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม

๓๒. กิจกรรมวินัยและส่งเสริมคุณธรรม

๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ของรัฐได้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดแล้ว แต่ก็ยังถูกตรวจสอบและร้องเรียนจากการปฏิบัติหน้าที่ในทุกขั้นตอน ทำให้เสียเวลาการปฏิบัติงานเพื่อเปิดเผยข้อมูล

๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ควรมีระเบียบหรือกฎหมายคุ้มครองเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่ถูกระเบียบ และเพื่อเป็นการคุ้มครองให้กับเจ้าหน้าที่จากการถูกร้องเรียนและถูกตรวจสอบอย่างเปิดเผย

๑๑. หน่วยตรวจสอบภายใน

๓๓. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงาน

๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หน่วยรับตรวจยังไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของตรวจสอบภายใน เนื่องจากบางครั้ง หน่วยรับตรวจไม่เข้าใจขั้นตอน และวิธีการปฏิบัติงานของการตรวจสอบภายใน ทำให้หน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร จึงเป็นเหตุให้หน่วยตรวจสอบภายในต้องปรับกลยุทธ์ในการตรวจสอบ

๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กฎบัตรที่หน่วยตรวจสอบภายในได้แจ้งส่วนราชการทราบและเข้าใจถึงบทบาทหน้าที่ของการตรวจสอบภายใน
- นโยบายการตรวจสอบภายในแจ้งเวียนส่วนราชการให้ทราบ
- หน่วยตรวจสอบภายในมีการประชุมวางแผนเพื่อพัฒนาบุคลากรด้านวิชาชีพทั้งในด้านความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่นๆเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง

๓๔. กิจกรรมด้านการบริหารงานตรวจสอบ

๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การตรวจสอบภายในไม่สามารถตรวจสอบครอบคลุมทุกส่วนราชการที่มีอยู่ โดยมีส่วนราชการในสังกัดทั้งสิ้นประกอบด้วย ๒ สำนัก ๘ กองราชการ โรงเรียน ๒๖ โรงเรียน และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๗๑ แห่ง

๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หน่วยตรวจสอบภายใน มีกรอบอัตรา กำลังรองรับประเภทงาน จำนวน ๕ คน โดย ปัจจุบันบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในตามคำสั่งแบ่งงานครบถ้วนตาม อัตรากำลังที่มี
- แจ้งกองการเจ้าหน้าที่เพื่อรับโอนบุคลากรในกรอบอัตราที่ยังว่างให้ครบตาม กรอบอัตรา

๑๒. โรงเรียนบำเพ็ญณรงค์วิทยา

ฝ่ายวิชาการ

๓๕. กิจกรรมนักเรียนที่มีผลการเรียน ๐ ร ไม่กระตือรือร้นในการสอบแก้ตัว

๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางส่วนที่ยัง มีผลการเรียน ๐ ร จึงยังมีความเสี่ยงต่อการติดตาม ประเมินผลการเรียนรู้ เนื่องจากนักเรียนไม่กระตือรือร้นในการสอบแก้ตัวจากภาคเรียนที่ ผ่านมา

๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้มีการกำกับติดตามนิเทศอย่างจริงจังต่อเนื่อง โดยครูที่ปรึกษาเป็นประจำทุก เดือน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๓๖. กิจกรรมพฤติกรรมนักเรียนที่มาโรงเรียนสายและขาดระเบียบวินัย

๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดดูแลเอาใจใส่จากครอบครัว และสังคมเปลี่ยนแปลงไป การกำกับติดตามของผู้เกี่ยวข้องไม่ต่อเนื่อง

๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดกิจกรรมอาสาจิตสาธารณะเพื่อส่งเสริมการให้คะแนนพฤติกรรม

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๓๗. กิจกรรมอาคารสถานที่โรงเรียน

๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- น้ำท่วมขังทำให้นักเรียนเดินทางไปเรียนแต่ละอาคารลำบากในช่วงเวลาที่ฝนตกหนัก การระบายน้ำยังเป็นไปได้ช้า ซึ่งพื้นที่บริเวณรอบๆโรงเรียนมีความสูงกว่าโรงเรียนพอสมควร

๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เพิ่มรอบการทำความสะอาดร่องระบายน้ำทุกเดือน

๑๓. โรงเรียนกุแลนคาวิทยายน

ฝ่ายวิชาการ

๓๘. กิจกรรมพัฒนากระบวนการจัดการเรียนรู้

๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียนต่ำ
- ผลสัมฤทธิ์การทดสอบระดับชาติ O-net ต่ำ

๓๘.๒ ปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พัฒนาครูให้มีความรู้ความสามารถในการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย
- พัฒนาครูให้มีความรู้ความสามารถด้านการวัดผลและประเมินผล
- จัดกิจกรรมค่ายวิชาการ
- สร้างความตระหนักให้นักเรียนเห็นความสำคัญของการทดสอบระดับชาติ

(O-net)

๑๔. โรงเรียนนวัตกรรมการศึกษาศาสตร์นุสรณ์

ฝ่ายวิชาการ

๓๙. กิจกรรมด้านผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน

๓๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดความรับผิดชอบ และขาดความตระหนักในการเรียน

๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ลดภาระหน้าที่งานพิเศษที่ได้รับมอบหมายนอกเหนืองานในหน้าที่ปฏิบัติการ
เรียนการสอน

- จัดสอนซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มีผลสัมฤทธิ์ต่ำ
- กระตุ้นการพัฒนาครูที่ทำผลงานเพื่อพัฒนาการเรียนการสอน
- ส่งเสริมสนับสนุนให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนการสอนที่หลากหลาย
- กำกับติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
- จัดกิจกรรมค่ายวิชาการ หรือเชิญชวนวิทยากรมาให้ความรู้และกระตุ้นให้นักเรียน

เห็นความสำคัญของการศึกษา

ฝ่ายอำนวยการ

๔๐. การขอใช้งบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม

๔๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังมีบุคลากรบางส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามห้วงเวลาที่กำหนด

๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการรายงาน และการนิเทศ กำกับ ติดตาม โดยผู้บริหาร
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรมพัฒนาตามที่มีการจัดอบรมจาก

หน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๔๑. กิจกรรมการพัฒนาอาคารสถานที่

๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนไม่มีห้องน้ำ ห้องส้วมสำหรับบริการนักเรียนอย่างเพียงพอ ส่งผลให้เกิดปัญหาเรื่องความสะอาด และกลิ่นอันไม่พึงประสงค์

๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำแผนพัฒนาสามปีและแผนพัฒนาการศึกษาประจำปีให้ปรากฏในผลงานโครงการเกี่ยวกับความต้องการห้องน้ำ ห้องส้วมของโรงเรียน

- ขอความอนุเคราะห์จากภาคเอกชนและผู้ปกครองในการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมในการซ่อมแซม ปรับปรุง และพัฒนาห้องน้ำ ห้องส้วมของโรงเรียน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๔๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาพฤติกรรมไม่พึงประสงค์

๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เครื่องแต่งกาย และทรงผม ไม่ถูกต้องตรงตามระเบียบ
- ไม่ปฏิบัติตามกฎของโรงเรียน มีนักเรียนที่ฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ปฏิบัติตาม
- ผู้ปกครองบางท่านไม่ให้ความสำคัญและกำชับพฤติกรรมบุตรหลาน

๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำทะเบียนประวัตินักเรียน
- คัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์
- ติดตามนักเรียนกลุ่มที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์
- จัดประชุมผู้ปกครองและผู้เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหา

๑๕. โรงเรียนห้วยต้อนพิทยาคม

ฝ่ายวิชาการ

๔๓. กิจกรรมงานพัฒนากระบวนการเรียนรู้และพัฒนาสื่อนวัตกรรมและเทคโนโลยี

๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ครูบางส่วนยังไม่มีการสร้างและพัฒนาสื่อนวัตกรรมในการจัดการเรียนการสอน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในการสร้าง และพัฒนาสื่อนวัตกรรมและเทคโนโลยี

๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ฝ่ายวิชาการจัดประชุมครู เพื่อหาแนวทาง วิธีดำเนินการ เพื่อแก้ปัญหาสำหรับครูบางส่วนที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการสร้างและพัฒนาสื่อ นวัตกรรม และเทคโนโลยี
- จัดอบรมเชิงปฏิบัติการ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในการสร้างและพัฒนาสื่อ นวัตกรรม และเทคโนโลยี เพื่อแก้ปัญหาเกี่ยวกับการเรียนการสอน
- คณะครูดำเนินการสร้างและพัฒนาสื่อ นวัตกรรม และเทคโนโลยี จัดส่งรายงานต่อฝ่ายวิชาการ
- ฝ่ายวิชาการ สรุปรวบรวมข้อมูล เสนอต่อผู้บริหารรับทราบข้อมูล

ฝ่ายธุรการ

๔๔. กิจกรรมการวางแผนใช้รถยนต์ น้ำมันเชื้อเพลิง การดูแลตรวจเช็คให้พร้อมใช้งาน

๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีกิจกรรมที่นอกเหนือจากการวางแผนการใช้รถยนต์ ส่งผลให้งบประมาณการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงไม่เพียงพอต่อความต้องการ

๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ฝ่ายธุรการกำหนดมาตรการวางแผนการใช้รถยนต์ ควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมัน
- จัดหางบประมาณเพิ่มเติม โดยการจัดสรรงบประมาณเพิ่มในโครงการจัดหา น้ำมันเชื้อเพลิงให้เพียงพอ
- ฝ่ายธุรการ สรุปรวบรวมข้อมูล การใช้รถยนต์ งบประมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงแต่ละครั้ง ประจำวัน ประจำเดือน ประจำปี เสนอต่อผู้บริหารต่อไป

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๔๕. กิจกรรมการรณรงค์การสวมใส่หมวกกันน็อกและให้ความรู้เกี่ยวกับกฎจราจร

๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พฤติกรรมของนักเรียน โดยนักเรียนไม่สวมหมวกกันน็อก และมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องกฎจราจรไม่เพียงพอ

๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานงานกับสถานีตำรวจ งานจราจร เพื่อเข้ามาฝึกอบรมให้ความรู้แก่นักเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎจราจร และการสวมใส่หมวกกันน็อก
- ออกกฎระเบียบ ให้นักเรียนปฏิบัติตามการสวมใส่หมวกกันน็อกในทุกวันที่มาโรงเรียน
- สักรวบรวมข้อมูลการสวมใส่หมวกกันน็อก และกฎจราจร รายงานเสนอผู้บริหารทราบต่อไป

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๔๖. กิจกรรมงานอาคารสถานที่ สภาพแวดล้อม สาธารณูปโภค และดูแลรักษาความปลอดภัย

๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หอประชุมของโรงเรียน มีความชำรุดเสียหาย ไม่พร้อมต่อการทำกิจกรรม ส่งผลกระทบต่อการจัดกิจกรรมของโรงเรียน

๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เมื่อทำการสำรวจหอประชุมพบว่า หอประชุมยังต้องปรับปรุงด้านบนเวที และต้องการบูรณะเบื่อนที่หอประชุม

- สรุปรายชื่อปัญหาที่พบ เสนอต่อผู้บริหาร

- ดำเนินการจัดทำแผนงบประมาณ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซม

- จัดทำรายงานเสนอผู้บริหารเพื่อรับทราบข้อมูลต่อไป

๑๖. โรงเรียนกลุ่มลำชีนิรมิตวิทยา

ฝ่ายอำนวยการ

๔๗. กิจกรรมการรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การดำเนินงานและรายงานผลไม่ถูกต้องและไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เนื่องจากเปลี่ยนผู้รับผิดชอบและไม่ศึกษาแนวทาง/คู่มือการรายงาน จึงไม่สามารถวิเคราะห์การประเมินฯ และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้ ทำให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไม่ถูกต้อง

๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำกับ ติดตามให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา รวมถึงผู้บริหาร สถานศึกษารับทราบแนวทางและคู่มือการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

- โรงเรียนมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

- ชี้แจงทำความเข้าใจให้คำปรึกษาแก่บุคลากร ผู้บริหารสถานศึกษา และข้าราชการครูที่เกษียณอายุราชการ/ผู้รับผิดชอบใหม่ทางโทรศัพท์และทางสื่อออนไลน์ในการดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

- จัดประชุมเชิงปฏิบัติการให้กับผู้บริหารสถานศึกษา และผู้รับผิดชอบของทุกกลุ่มในทุกโรงเรียน

๔๘. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้ยืมส่งเอกสารยืมเงินในระยะเวลากระชั้นชิดทำให้ยากต่อการตรวจสอบเอกสารและการเบิกจ่ายเงิน

- ลูกหนี้เงินยืมบางรายส่งใช้ใบสำคัญและเงินสด (ถ้ามี) ตามสัญญาพร้อมส่งสัญญาเงินในครั้งใหม่ในเวลาเดียวกัน

- ลูกหนี้ส่งล้างหนี้เงินยืมล่าช้าเกินระยะเวลาที่กำหนด

๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แจ้างกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องให้บุคลากรรับทราบ
- กำหนดมาตรการเร่งรัดการยืมและล้างหนี้เงินทรองราชการ
- จัดทำหนังสือราชการติดตามเร่งรัดลูกหนี้เงินยืม กรณีเกินระยะเวลาที่กำหนด

๔๙. งานพัสดุและสินทรัพย์

๔๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่ทยอยดำเนินการใช้งบประมาณโครงการตั้งแต่ต้นปี มาเริ่มใช้ตอนใกล้ปิดงบ ทำให้การจัดหาพัสดุ ไม่ทันตามความต้องการ

๔๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำคู่มือการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ
- อบรมพัฒนาบุคลากรทุกฝ่ายเพื่อให้เกิดความเข้าใจตรงกันในการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุตามระเบียบ
- ควบคุม กำกับติดตามโดยผู้บริหารอย่างใกล้ชิด

ฝ่ายวิชาการ

๕๐. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๕๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดการพัฒนากระบวนการเรียนการสอนอย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง
- ครูมีงานอื่นนอกเหนือจากงานการจัดการเรียนการสอนมาก
- ครูขาดทักษะในการจัดทำแผนการจัดการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- ขาดการกำกับดูแลและนิเทศภายในอย่างจริงจังและต่อเนื่อง

๕๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดการนิเทศ ติดตาม การจัดการเรียนการสอนอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๕๑. กิจกรรมป้องกันยาเสพติด

๕๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนกลุ่มเสี่ยงยังมีพฤติกรรมที่สุ่มเสี่ยงต่อการติดยาเสพติด

๕๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เฝ้าระวังและปรับกิจกรรมให้เข้าถึงนักเรียนกลุ่มเสี่ยงได้มากขึ้น

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๕๒. กิจกรรมพัฒนา ปรับปรุง ซ่อมแซมอาคาร

๕๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนไม่ตระหนักเรื่องการรักษาความสะอาดอาคารสถานที่
- ผู้ดำเนินการในการทำงานอาคารสถานที่มีการกิจในการสอนเป็นหลักทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน
- จำนวนคณะกรรมการบริหารการทำงานไม่เพียงพอ

๕๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความชัดเจนในขอบข่ายความรับผิดชอบ

๑๗. โรงเรียนหนองไผ่วิทยานุสรณ์

ฝ่ายวิชาการ

๕๓. กิจกรรมการเรียนการสอนนักเรียนมีผลการเรียน ๐ , ร ยังไม่ดำเนินการแก้ไขแล้วเสร็จ จึงไม่สามารถจบการศึกษาได้

๕๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดแรงกระตุ้นในการดำเนินการเรื่องการจบหลักสูตร

๕๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ครูประจำวิชารายงานผลการติดตามแก้ ๐,ร ในที่ประชุมพร้อมทั้งฝ่ายวิชาการ และผู้บริหารทราบเป็นรายสัปดาห์
- ฝ่ายวิชาการจัดทำเอกสารเสนอผู้บริหารอนุมัติการจบอย่างเป็นปัจจุบัน

ฝ่ายอำนวยการ

๕๔. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี

๕๔.๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สถานศึกษาไม่มีการติดตามเร่งรัดการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมให้มีการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนปฏิบัติการประจำปีรายไตรมาส
- ไม่ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานครบถ้วนทุกโครงการ/กิจกรรมตามที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี เสนอผู้อำนวยการสถานศึกษาทราบ

๕๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ดำเนินการเร่งจัดทำและเมื่อพบปัญหาเร่งติดตามแก้ไขที่สำนักงานพบเจ้าหน้าที่ต้นสังกัด
- เจ้าหน้าที่รายงานการรวบรวมเอกสารเสนอให้ผู้อำนวยการสถานศึกษาทราบเมื่อดำเนินการเป็นระยะ

๕๕. กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย

๕๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนไม่ได้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐานและขออนุมัติต่อผู้บริหารท้องถิ่นในกรณีที่ได้ปรับเปลี่ยนรายจ่าย

๕๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐานเห็นชอบ และรายงานการดำเนินงานทุกครั้งอย่างทันทั่วทั้งที่และเป็นระบบเพื่อรับทราบเป็นแนวทางปฏิบัติร่วมกัน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๕๖. กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่นักเรียนเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่

๕๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางคนมีพฤติกรรมการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่ เนื่องจากการคบรุ่นพี่ และกลุ่มเพื่อน ที่เกี่ยวข้องกับสารเสพติด และการอยากรู้อยากลอง

๕๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการเข้าพื้นที่สุ่มตรวจสารเสพติดแบบไม่แจ้งล่วงหน้าและดำเนินการทางกฎหมายหากพบสารเสพติด
- นำนักเรียนกลุ่มเป้าหมายโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานศึกษา
- เชิญผู้ปกครองกลุ่มเสี่ยงแก้ปัญหาร่วมกัน
- นำนักเรียนร่วมโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับนักเรียน

๑๘. โรงเรียนกวางโจนศึกษา

ฝ่ายวิชาการ

๕๗. งานด้านการจัดการเรียนการสอน กิจกรรมส่งเสริมปัญหาการแก้ 0 ร มส

๕๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางส่วนยังไม่ให้ความสนใจและติดตามผลการเรียนของตนเอง ทำให้ระดับผลการเรียน ยังติด ๐ ร มส. อยู่

๕๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเสริม สนับสนุนให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่ยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ
- ส่งเสริมและกระตุ้นให้ครูใช้สื่อและเทคโนโลยีการสอนที่หลากหลาย
- ส่งเสริมให้วิชาการมีมาตรการที่เข้มข้นในการติดตามนักเรียนที่ติด ๐ ร มส

๕๘. กิจกรรมงานการจัดการเรียนการสอน

๕๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนการสอนต่ำ เนื่องจากไม่ได้ใช้แผนการสอน และครูส่วนใหญ่ไม่ได้ใช้ความสำคัญในการใช้สื่อการสอน

๕๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้มีการกำกับติดตามนิเทศอย่างจริงจังต่อเนื่อง
- จัดหาสื่อ นวัตกรรมมาใช้ สนับสนุนการเรียนการสอน
- ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาอื่น แล้วนำความรู้ที่ได้รับมาปรับใช้กับการจัดการเรียนการสอนภายในสถานศึกษา

ฝ่ายอำนวยการ

๕๙ กิจกรรมการควบคุมการจ่ายเงิน

๕๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- งบประมาณด้านการจัดซื้อจัดจ้างบางโครงการมีไม่เพียงพอ
- งบประมาณบางโครงการไม่ได้ใช้
- การเกลี่ยเงินไปแต่ละงบบางโครงการไม่ค่อยสมบูรณ์

๕๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ผู้จัดทำกิจกรรม/โครงการยื่นแผนการใช้เบิกจ่ายต่องานการเงินหรือผู้รับผิดชอบแผนการใช้จ่ายเงินของโรงเรียนทุกสามเดือน
- มีการเสนอเรื่องเข้าที่ประชุมและให้ความรู้คณะครูบุคลากรและเจ้าของกิจกรรม/โครงการเพิ่มเติม

๖๐. กิจกรรมการควบคุมพัสดุ

๖๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การควบคุมพัสดวยังไม่รัดกุม เนื่องจาก มีครุภัณฑ์บางรายการที่ไม่ได้กำหนดรหัสไว้ที่ตัวครุภัณฑ์
- ครุภัณฑ์ชำรุดแต่ยังไม่ได้นำมาดำเนินการซ่อมแซม

๖๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สั่งกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การเก็บและการบันทึก ข้อ ๒๐๓ เมื่อเจ้าหน้าที่ได้รับมอบพัสดุแล้ว ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้
- (๑) ลงบัญชีหรือทะเบียนเพื่อควบคุมพัสดุ แล้วแต่กรณี แยกเป็นชนิด และแสดงรายการตามตัวอย่างที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด โดยมีหลักฐานการรับเข้าบัญชีหรือทะเบียนไว้ประกอบรายการด้วย
- (๒) เก็บรักษาพัสดุให้เป็นระเบียบเรียบร้อย ปลอดภัย และให้ครบถ้วนถูกต้องตามบัญชีหรือทะเบียน

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๖๑. กิจกรรมการจัดการอาคารสถานที่

๖๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ความสะอาดของบริเวณโรงเรียนและบริเวณที่ทำการต่อเติมอาคารหรือที่สร้างขึ้นเพิ่มเติมยังไม่เรียบร้อย
- ความปลอดภัยของบริเวณที่มีการต่อเติมอาคารสถานที่ต่างๆ

๖๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สำรวจ ห้องเรียน อาคารเรียน ที่ชำรุด เพื่อเขียนโครงการวางแผนในการปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง
- เสนอผู้บริหารเพื่อขออนุมัติปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง ห้องเรียน อาคารสถานที่ให้พร้อมต่อการใช้งานในปีงบประมาณต่อไป

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๖๒. กิจกรรมงานดูแลความปลอดภัย

๖๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนที่อยู่ในกลุ่มเสี่ยงหลีกเลี่ยง/หลบหนีไม่ให้ความร่วมมือในช่วงที่มีการสุ่มตรวจสารเสพติดในร่างกาย

๖๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หัวหน้าฝ่ายมีการควบคุมดูแล วางระบบร่วมกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสารเสพติดอย่างครอบคลุม
- เชิญครูแดร์อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องสารเสพติดอยู่เป็นประจำ

๑๙. โรงเรียนบ้านเตวีวิทยาคม

ฝ่ายบริหารงานวิชาการ

๖๓. กิจกรรมการเรียนการสอนโดยการใช้สื่อเทคโนโลยีนวัตกรรม

๖๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนส่วนหนึ่งยังคงมีภาวะถดถอยทางการเรียนรู้ ส่งผลต่อการจัดการเรียนการสอน และการติดตามประเมินผลการเรียน

๖๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการกำกับ ติดตามและการนิเทศ โดยใช้สื่อ นวัตกรรม จัดการเรียนการสอนของครูภายใต้การกำกับ ติดตามของผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง
- จัดให้ครูที่ปรึกษา กำกับติดตามการเข้าเรียนของนักเรียน และประสานผู้ปกครอง ดูแลช่วยเหลือนักเรียน โดยเฉพาะนักเรียนที่มีปัญหาอย่างใกล้ชิด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๖๔. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาพฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียน

๖๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียน ขณะที่อยู่ในโรงเรียน ยังขาดทักษะการคิด วิเคราะห์ และการใช้วิจารณญาณในการใช้โซเชียลมีเดียโพสต์ข้อความผ่าน Face book , TikTok , IG และสื่ออื่นๆ

๖๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้ความรู้เรื่องการใช้โทรศัพท์ และการใช้สื่อโซเชียลมีเดียที่ถูกต้องและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด
- มีการกำหนดระเบียบในการงดใช้โทรศัพท์ขณะอยู่ในห้องเรียนที่มีกิจกรรมการเรียนการสอนอยู่
- กำหนดเวลาและสถานที่ในการใช้โทรศัพท์
- สร้างแรงกระตุ้นในการใช้โทรศัพท์ที่มีผลต่อการจัดกิจกรรมการเรียนการสอน

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๖๕. กิจกรรมการพัฒนาอาคารสถานที่

๖๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สภาพห้องเรียนยังมีสภาพไม่เอื้อต่อการเรียนการสอน
- ผู้ดูแลรับผิดชอบอาคารห้องเรียนมีไม่เพียงพอและดูแลไม่ทั่วถึง
- ไม่มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านช่างโยธาและช่างไฟฟ้าเฉพาะด้านอาจทำให้เกิดความล่าช้า

๖๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนได้ทำบันทึกขอหน่วยงานต้นสังกัด เพื่อของบประมาณมาปรับปรุงอาคารเรียนที่ทรุดโทรมให้เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการเรียน

๒๐. โรงเรียนมัธยมบ้านแก้งวิทยา

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๖๖. กิจกรรมส่งเสริมระเบียบวินัย

๖๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังมีนักเรียนที่ฝ่าฝืน และไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ปฏิบัติตาม

๖๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำระเบียบ ประวัตินักเรียน
- คัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์
- ติดตามนักเรียนกลุ่มที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์
- ตักเตือน อบรม และแจ้งผู้ปกครองเพื่อแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนร่วมกัน

๒๑. โรงเรียนเกษตรสมบูรณ์วิทยาคม

ฝ่ายอำนวยการ

๖๗. กิจกรรมด้านการบรรจุแต่งตั้งข้าราชการ

๖๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พนักงานจ้างตามภารกิจและครูอัตราจ้างมีการเปลี่ยนแปลงคนในการทำงานบ่อยครั้ง ทำให้การดำเนินงานภายในโรงเรียนขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานและขาดความชำนาญในด้านนั้นๆ

๖๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บรรจุแต่งตั้งพนักงานจ้างตามภารกิจและครูอัตราจ้าง เพื่อให้เกิดความมั่นคงในวิชาชีพและสร้างขวัญกำลังใจให้กับองค์กรเกิดการพัฒนาต่อไป

ฝ่ายวิชาการ

๖๘. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๖๘.๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนยังคงไม่ใส่ใจในการเข้าเรียน และไม่ส่งงานตามเวลาที่กำหนด
- ผู้ปกครองนักเรียนบางคนไม่สามารถมากำกับติดตามได้ เนื่องจากทำงานต่างจังหวัด

๖๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ครูกำกับ ติดตามนักเรียนที่ยังคงไม่ใส่ใจในการเข้าเรียน และไม่ส่งงาน รายงานให้ผู้ปกครองและครูประจำชั้นทราบ
- ผู้ปกครองนักเรียนบางคนไม่สามารถมากำกับติดตามได้ เนื่องจากทำงานต่างจังหวัด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๖๙.กิจกรรมอาสาจรรยา

๖๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดความรู้ทักษะการขับซึ่รถจักรยานยนต์อย่างปลอดภัยและประโยชน์ของการสวมหมวกนิรภัย

๖๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้นักเรียนเข้าร่วมการอบรมด้านการขับซึ่รถจักรยานยนต์อย่างปลอดภัย โดยเจ้าหน้าที่ตำรวจจาก สภ.เกษตรสมบูรณ์

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๗๐.กิจกรรมการปรับปรุงอาคารสถานที่

๗๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- งบประมาณไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงห้องปฏิบัติการเสตทศนศึกษา

๗๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมครู บุคลากร แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ปีงบประมาณ แผนยุทธศาสตร์
- ขออนุมัติกิจกรรม/โครงการ ตามแผนของโรงเรียน
- ใช้จ่ายงบประมาณตามแผนฯ ควบคุมการใช้งบประมาณ
- ของงบประมาณเพิ่มเติมจากหน่วยต้นสังกัด
- รายงาน สรุปการใช้งบประมาณประจำปี กำกับ ติดตามและรายงาน

๒๒. โรงเรียนมัธยมหนองศาลา

ฝ่ายบริหารงานวิชาการ

๗๑. กิจกรรมการเรียนการสอน

๗๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดกิจกรรมการเรียนการสอนที่หลากหลายตรงตามหลักสูตรสถานศึกษา

๗๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการประชุมครู และบุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผน
- จัดอบรมให้ความรู้ จัดการเรียนการสอนที่หลากหลายให้สอดคล้องตามความต้องการ ความถนัด ตามศักยภาพผู้เรียน
- มีการวัดและประเมินผลตามสภาพจริง
- กำกับ ติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๗๒. กิจกรรมพัฒนาอาคารสถานที่

๗๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับบริการไม่พึงพอใจในการใช้อาคารสถานที่
- การพัฒนางานการบริการอาคารสถานที่ไม่เป็นไปตามแผน

๗๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาอาคารสถานที่จากต้นสังกัดให้เป็นไปตามแผน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๗๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาพฤติกรรมไม่พึงประสงค์

๗๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนกลุ่มเสี่ยง ยังขาดความตระหนัก ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับอันตรายจากยาเสพติด และปัญหาที่เกิดจากการมีเพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร

๗๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การคัดกรองนักเรียนกลุ่มเสี่ยงการให้ความรู้เสี่ยงตามสาย

๒๓. โรงเรียนบ้านหันวิทยา

ฝ่ายวิชาการ

๗๔. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๗๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางส่วนยังมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ เนื่องจากมีผลการเรียนไม่ผ่าน (๐, ร, มส, มผ.) และมีงานค้างอยู่

๗๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สร้างความเข้าใจและความตระหนักในกระบวนการแก้(๐, ร, มส, มผ) ให้นักเรียนและผู้ปกครองเห็นถึงความสำคัญของการเข้าเรียน ส่งงาน และแจ้งผลการเรียนให้ผู้ปกครอง และนักเรียนติดตามอย่างสม่ำเสมอ
- การควบคุมและขอความร่วมมือกับผู้ ปกครองในการดูแลบุตรหลานของตนอย่างใกล้ชิด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๗๕. กิจกรรมอาสาจรรยา

๗๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขับซิ่งรถจักรยานยนต์ด้วยความประมาท ไม่สวมหมวกนิรภัย ทำผิดกฎจราจร ส่งผลให้เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้งบนท้องถนน

๗๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ติดตามการสวมหมวกนิรภัย ก่อนเข้า-ออก โรงเรียนทุกวัน ให้ความรู้เพิ่มเติมเรื่องกฎจราจร และสร้างความตระหนักเรื่องอุบัติเหตุจากการขับซิ่งรถจักรยานยนต์

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๗๖. กิจกรรมด้านงานพัฒนาอาคารสถานที่

๗๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พัฒนางานการบริการอาคารสถานที่เป็นไปตามแผน

๗๖.๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบอาคารสถานที่เดือนละ ๑ ครั้ง และให้ผู้ให้บริการช่วยรักษา สอดส่องแจ้งเหตุและดูแล หากพบเหตุชำรุดเร่งดำเนินการแก้ไขทันที

๒๔. โรงเรียนหนองสังข์วิทยายน

ฝ่ายบริหารวิชาการ

๗๗. กิจกรรมการติดตามผลการเรียน ๐ , ร , มส

๗๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนมีผลการเรียน ๐ ร มส และไม่ดำเนินการแก้ไข

๗๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ฝ่ายบริหารวิชาการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ช่วยเหลือให้คำปรึกษาแก่นักเรียน
- ครูที่ปรึกษานิเทศติดตามอย่างใกล้ชิด
- ประชุมและทำความเข้าใจกับนักเรียนที่มีผลการเรียน ๐ ร มส เพื่อแนะนำช่วยเหลือ แก้ไข
- มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๗๘. ด้านพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ของนักเรียน

๗๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนส่งข้อสารเสพติดผ่านสื่อออนไลน์
- นักเรียนขาดความตระหนักในการสวมหมวกนิรภัย

๗๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้ความรู้แก่นักเรียนในเรื่องโทษของสารเสพติด และรณรงค์ความปลอดภัยในการขับขี่พาหนะ
- จัดกิจกรรมที่ส่งเสริมคุณลักษณะที่พึงประสงค์ให้กับนักเรียนอย่างต่อเนื่อง
- จัดเวทีให้นักเรียนได้แสดงออกอย่างสร้างสรรค์
- จัดกิจกรรมกีฬาต้านยาเสพติด และ To Be Number One

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๗๙. กิจกรรมงานอาคารสถานที่

๗๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ห้องน้ำนักเรียนหญิงและนักเรียนชายยังไม่เพียงพอกับจำนวนนักเรียน และยังไม่ได้มาตรฐาน
- บ้านพักครูยังไม่เพียงพอกับจำนวนบุคลากรในโรงเรียนและยังไม่ได้มาตรฐาน

๗๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนดำเนินการโดยของบประมาณในการสร้างและปรับปรุงห้องน้ำเพื่อให้เพียงพอกับจำนวนนักเรียนและมีห้องน้ำที่ได้มาตรฐานสะอาดเหมาะสมกับการใช้งาน (โรงเรียนได้งบประมาณในการก่อสร้างแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการสร้างเนื่องจากปัญหาเกี่ยวกับที่ราชพัสดุ)
- โรงเรียนดำเนินการโดยของบประมาณในการสร้างและปรับปรุงบ้านพักครูเพื่อให้เพียงพอกับจำนวนบุคลากรและมีห้องน้ำที่ได้มาตรฐานสะอาดเหมาะสมกับการใช้งานงาน

๒๕. โรงเรียนโคกสะอาดวิทยา

ฝ่ายอำนวยการ

๘๐. การจัดทำโครงการตามงบประมาณ

๘๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การใช้จ่ายเงินในโครงการเกินงบประมาณที่ตั้งไว้

๘๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แต่งตั้งบุคลากรดำเนินการเบิกจ่ายตามโครงการ
- โอนเงินงบประมาณจากโครงการอื่นที่ยังไม่ได้ดำเนินการ
- จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับ จัดสรรในแต่ละโครงการ

ฝ่ายวิชาการ

๘๑. กิจกรรมการพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียนและผลทดสอบ o-net

๘๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนไม่ให้ความสนใจและขาดความตระหนักถึงการสอบโอเน็ต

๘๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้ครูสอนเสริมในแต่ละรายวิชาเพื่อเพิ่มคะแนน O-net

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๘๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๘๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังมีนักเรียนบางกลุ่มไม่ให้ความร่วมมือ/หลีกเลี่ยงการเข้าร่วมกิจกรรมเพื่อ

ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๘๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้ครูทำหน้าที่เวรประจำกำกับติดตามนักเรียนอย่างเคร่งครัดในช่วงเวลาพักของนักเรียน
- จัดครูที่ปรึกษาดูแลนักเรียนและตรวจความเรียบร้อยของนักเรียน

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๘๓. กิจกรรมการบำรุงรักษาพัสดุครุภัณฑ์

๘๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พสดุครุภัณฑ์ที่ใช้งานมานานมีการชำรุดจำเป็นต้องมี ซ่อมแซมและแก้ไขให้ใช้งานได้เป็นปกติ

๘๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำแผนพัฒนาการศึกษาสี่ปีและแผนปฏิบัติประจำปีให้ปรากฏในผลงาน/โครงการเกี่ยวกับความต้องการในการซ่อมแซมสื่อและอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ

๒๖. โรงเรียนสระพังวิทยาคม

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๘๔. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะภายในโรงเรียน

๘๔.๑ กิจกรรมการควบคุมการจ่ายเงิน

- พฤติกรรมการทิ้งขยะของนักเรียนบางรายขณะที่อยู่ในโรงเรียนยังขาดจิตสำนึก การทิ้งขยะทำให้โรงเรียนไม่สะอาดเท่าที่ควร

๘๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำโครงการกิจกรรม ๕ส ภายในโรงเรียนอย่างต่อเนื่อง
- มอบเกียรติบัตรให้แก่ห้องเรียนหรือเขตรับผิดชอบที่มีความสะอาดประจำทุกเดือน เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการรักษาความสะอาด

๒๗. โรงเรียนห้วยยางวิทยาคม

ฝ่ายวิชาการ

๘๕. กิจกรรมการพัฒนาความรู้ด้านการเรียนของนักเรียน

๘๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางส่วนยังมีความรู้ความสามารถไม่เพียงพอในด้านการอ่านและการเขียน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งส่งผลต่อการเรียนในระดับที่สูงขึ้นไป และส่งผลกระทบต่อผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน

๘๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการประชุมครู บุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผน
- จัดโครงการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ กิจกรรมการปรับพื้นฐานการอ่าน การเขียน ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และกิจกรรมรักการอ่าน เพื่อให้ให้นักเรียนได้พัฒนาความรู้ความสามารถพื้นฐานการอ่านและการเขียนภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- การวัดประเมินผลนักเรียนในการใช้ภาษาไทยและภาษาต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง
- รายงานความคืบหน้าให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ

๒๘. โรงเรียนโนนกอวิทยาคม

ฝ่ายวิชาการ

๘๖. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๘๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดความสนใจใฝ่รู้ ใฝ่เรียน นักเรียนมีงานค้างและไม่ส่งงานตามเวลาที่กำหนด นักเรียนมีพฤติกรรมที่ก้าวร้าว ดุด่า และสภาพแวดล้อมใกล้ตัวนักเรียน

๘๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำโครงการสอนเสริมพัฒนาศักยภาพผู้เรียนในโรงเรียน
- จัดอบรมให้ความรู้การจัดการเรียนการสอนที่หลากหลายให้สอดคล้องตามความต้องการ ความถนัดตามศักยภาพผู้เรียน
- จัดครูสอนซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ

๘๗. กิจกรรมงานทะเบียนนักเรียน

๘๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขี้เกียจเรียน ติดสิ่งเสพติด ปัญหาการปรับตัวเข้ากับเพื่อนไม่ได้ ติดเกม

๘๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำข้อมูลเด็กที่มีแนวโน้มว่าจะออกกลางคัน เพื่อขอรับการสนับสนุนความช่วยเหลือ
- สถานศึกษาจัดระบบการดูแลช่วยเหลือนักเรียนครอบคลุม ชัดเจน และสม่ำเสมอ
- สถานศึกษาจัดระบบการบริหารจัดการ และระบบการติดตามนักเรียนที่ออกกลางคันมาเข้าเรียนอย่างชัดเจนและจริงจัง

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๘๘. กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่มีความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด

๘๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนกลุ่มเสี่ยง ยังขาดความตระหนัก ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับอันตรายจากสารเสพติด และอยู่กับกลุ่มเพื่อนซึ่งเป็นวัยที่อยากรู้อยากลอง

๘๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ทำหนังสือเชิญผู้ปกครองนักเรียน เพื่อกำกับ ติดตาม รายงานความประพฤติของนักเรียนต่อผู้ปกครองอย่างต่อเนื่อง ถ้าความประพฤติไม่ดีขึ้นให้พักการเรียน
- จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ทั้งในโรงเรียนและชุมชนใกล้เคียง

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๘๙. กิจกรรมการปรับปรุงอาคารสถานที่

๘๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ห้องน้ำภายในโรงเรียนมีสภาพชำรุดหลายห้อง ห้องน้ำนักเรียนมีกลิ่นเหม็นจากถังเก็บเพราะมีน้ำขังทำให้ส่งกลิ่นเหม็น

๘๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการประชุมวางแผน กำหนดเป้าหมายและวิธีการดำเนินงานร่วมกัน
- จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตาม การดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ
- จัดหางบประมาณในการปรับปรุงห้องน้ำภายในโรงเรียน

๒๙. โรงเรียนหนองขามวิทยา

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๙๐. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะภายในโรงเรียน

๙๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางรายยังขาดจิตสำนึกในการทิ้งลงถังขยะทำให้บางบริเวณที่จัดวางโตะหินอ่อนไว้มองสะอาดเท่าที่ควร

๙๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดประชุมวางแผนการในการแก้ไขปัญหา
- จัดกิจกรรมประกวดห้องเรียนเชิงบวก
- มอบเกียรติบัตรให้แก่ห้องเรียนเชิงบวกหรือเซตรับผิดชอบที่มีความสะอาดทุกเดือน

๓๐. โรงเรียนเพชรวิทยาคาร

ฝ่ายวิชาการ

๙๑. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน พัฒนาการเรียนรู้ และหลักสูตรสถานศึกษา

๙๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดมีจำนวนลดลง

- ครูผู้สอนมีทักษะในการจัดการเรียนรู้ที่ดี
- บางรายวิชาที่เน้นเกิดการเพิ่มภาระการสอนกับครุรายวิชานั้นมากเกินไปจึงต้องมอบหมายให้ครูผู้สอนอื่นสอนในรายวิชานั้นแทน

๙๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการสอนซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- มีการส่งเสริมและพัฒนาให้ครูผู้สอนมีทักษะเฉพาะด้าน
- มีการปรับปรุง พัฒนาหลักสูตรและตรวจสอบการจบการศึกษาตามหลักสูตร

ฝ่ายอำนวยการ

๙๒. กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย

๙๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนไม่ได้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการสถานศึกษาฯ และขออนุมัติต่อผู้บริหารท้องถิ่น กรณีที่ได้ปรับเปลี่ยนรายจ่าย
- เมื่อเปิดภาคเรียนแล้วมีการเบิกจ่ายเงินค่าเครื่องแบบนักเรียนและอุปกรณ์การเรียนให้กับนักเรียน แต่ปรากฏว่ายังรวบรวบใบเสร็จค่าเครื่องแบบ/ค่าอุปกรณ์การเรียนได้ไม่ครบตามฎีกาเบิกจ่ายเงิน

๙๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้งานแผนรับผิดชอบจัดประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาฯ
- กำชับให้ครูแต่ละชั้นเรียนติดตามใบเสร็จค่าเครื่องแบบ/ค่าอุปกรณ์จากนักเรียน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๙๓. กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่นักเรียนเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่

๙๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางคนยังมีพฤติกรรมการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่ เนื่องจากการคบเพื่อนรุ่นพี่และกลุ่มเพื่อนที่เกี่ยวข้องกับสารเสพติด ตลอดจนการอยากรู้อยากลอง

๙๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานศึกษา
- มีการตรวจหาสารเสพติดกับนักเรียนภาคเรียนละ ๑ ครั้ง

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๙๔. กิจกรรมสร้างเครือข่ายความร่วมมือการจัดการศึกษาจากองค์กรเอกชน หน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ สถานประกอบการและผู้มีส่วนได้เสีย

๙๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนได้ประสานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง และสร้างเครือข่ายความร่วมมือในการจัดการศึกษาแต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ สถานประกอบการและผู้มีส่วนได้เสียให้ความร่วมมือน้อยเพราะขาดการประสานงานที่ดี

๙๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการประสานงานกับหน่วยงานองค์กรต่างๆ ด้านการศึกษา ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ปกครองนักเรียนและคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน ในการจัดการศึกษา

๓๑. โรงเรียนบ้านเป่าวิทยา

ฝ่ายบริหารงานงบประมาณและงานบุคคล

๙๕. กิจกรรมบุคคลากรและงบประมาณ

๙๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังขาดบุคลากรสนับสนุนด้านการสอน ครูที่ปฏิบัติการสอน
- ยังขาดงบประมาณดูแลระบบสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า, น้ำประปา)

๙๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เปิดรับสมัครครูอัตราจ้างเพื่อช่วยในการจัดการเรียนการสอนให้เพียงพอต่อนักเรียน
- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัด

ฝ่ายวิชาการ

๙๖. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๙๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผลการเรียนรู้ของนักเรียนยังต่ำอยู่

๙๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้ครูที่ปรึกษา ครูประจำวิชา ติดตาม ตรวจสอบประเมินผลดูแลนักเรียน แก้ไขผลการเรียนของนักเรียนอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง
- พัฒนาครูให้มีความรู้ ความสามารถ ในการวัดผลประเมินผลและความสามารถในการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย
- จัดกิจกรรมค่ายวิชาการ
- สร้างความตระหนักให้นักเรียนและผู้ปกครองเห็นความสำคัญของผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๙๗. กิจกรรมอาสาจากร

๙๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนส่วนมากไม่สวมหมวกนิรภัย เนื่องจากยังมองไม่เห็นความสำคัญในจุดนี้

๙๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้ครูที่ปรึกษาดูแลนักเรียนแต่ละชั้นเรียนกำกับติดตามดูแลพฤติกรรมของนักเรียนอย่างเต็มที่ มีการส่งต่อนักเรียนให้ดำเนินการต่อไป
- แต่งตั้งครูทำหน้าที่เวรประจำกำกับติดตามพฤติกรรมนักเรียนการสวมหมวกนิรภัยของโรงเรียน
- มีการอบรมให้ความรู้และรู้เรื่องกฎหมายการสวมหมวกนิรภัย

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๙๘. กิจกรรมการปรับปรุงอาคารสถานที่

๙๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ห้องเรียนไม่เพียงพอ และไม่เอื้อต่อการเรียนรู้ อาจเกิดอันตรายต่อผู้เรียนและทางราชการได้

๙๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ ประเมินผลรายงาน/ประชุม/ วางแผน /ประเมินงบประมาณ เลือกวิธีการที่ดีที่สุด ในการดำเนินการต่อไป
- จัดทำโครงการบรรจุในแผนพัฒนาการศึกษา และขอรับงบประมาณทุกๆ ปี จนกว่าจะได้รับจัดสรรงบประมาณจากต้นสังกัดครบตามแผนงานที่วางไว้

๓๒. โรงเรียนกุดน้ำใสพิทยาคม

ฝ่ายอำนวยการ

๙๙. กิจกรรมการควบคุมการใช้สาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า,น้ำประปา,ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง)

๙๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า,น้ำประปา,ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง) สูง ส่งผลให้โรงเรียนขาดแคลนงบประมาณในการจ่ายค่าสาธารณูปโภค

๙๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมครู บุคลากรทางการศึกษาเพื่อรับทราบปัญหาและร่วมวางแผน มาตรการการใช้ไฟฟ้า, น้ำประปา และรถยนต์โรงเรียน
- แต่งตั้งคำสั่งการปฏิบัติงานให้ครูที่รับผิดชอบและนักการภารโรงคอยดูแล
- ขอสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมจากหน่วยงานต้นสังกัด
- กำกับ ติดตามและรายงานให้ผู้บริหารรับทราบ

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๑๐๐. กิจกรรมงานนโยบายและแผนพัฒนาคุณภาพการศึกษา

๑๐๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- งบประมาณไม่เพียงพอต่อกิจกรรมการเรียนการสอนและภาระงานที่เพิ่มขึ้น

๑๐๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมครู บุคลากร แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนฯ
- ขออนุมัติ กิจกรรม/โครงการ ตามแผนของโรงเรียน
- ใช้จ่ายงบประมาณตามแผนฯ ควบคุมการใช้งบประมาณ
- ของบประมาณเพิ่มเติมจากหน่วยงานต้นสังกัด
- กำกับ ติดตาม และรายงาน

๓๓. โรงเรียนเนินสง่าวิทยา

ฝ่ายอำนวยการ

๑๐๑. กิจกรรมการจ้างเหมาบริการงานสอน ตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง

๑๐๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สถานศึกษายังไม่ได้รับความชัดเจนจากหน่วยงานต้นสังกัดในการสนับสนุน งบประมาณ จ้างเหมาบริการงานสอนตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง

๑๐๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หน่วยงานต้นสังกัด ควรจัดสรรและโอนงบประมาณในการจ้างเหมาบริการครู อัตราจ้างลงยังสถานศึกษา

ฝ่ายวิชาการ

๑๐๒. กิจกรรมค่ายส่งเสริมศักยภาพนักเรียนด้านวิชาการ

๑๐๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนกลุ่มใหม่หรือกลุ่มเดิมอาจมีผลการเรียน อ, ร, และ มส.

๑๐๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ครูผู้สอน มีการกำกับติดตาม วัดและประเมินผลในระหว่างเรียนและแจ้งผลให้นักเรียนทราบ
- ครูผู้สอน มีการกำกับติดตาม และรายงานผลการมาเรียนให้นักเรียนและผู้ปกครองทราบ
- ครูผู้สอนจัดทำสารสนเทศ ข้อมูลเวลาเรียนและผลการเรียนของนักเรียนรายบุคคล
- สถานศึกษาจัดกิจกรรมค่ายส่งเสริมศักยภาพนักเรียนด้านวิชาการ

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๐๓. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาพฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียน

๑๐๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียนขณะที่อยู่ในโรงเรียน ยังขาดทักษะการคิดและการใช้วิจารณญาณ
- ชุมชน คนรอบข้างของนักเรียน เช่น ผู้ปกครอง มีการใช้สารเสพติด จึงอาจเกิดพฤติกรรมเลียนแบบได้

๑๐๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ดำเนินการจัดทำระเบียบ กฎ ข้อบังคับ ในการนำโทรศัพท์เข้ามาใช้ในสถานศึกษา และประชาสัมพันธ์ หรือให้ความรู้หน้าเสาธงถึงโทษและประโยชน์ในการใช้โทรศัพท์
- จัดกิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ ให้ความรู้เรื่องสารเสพติด
- ฝ่ายกิจการนักเรียน ดำเนินการคัดกรองสารเสพติดในนักเรียน
- จัดประชุมผู้ปกครองนักเรียนที่มีพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑๐๔. กิจกรรมด้านขยะมูลฝอยภายในโรงเรียน

๑๐๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนยังคงมีขยะในปริมาณเท่าเดิมเนื่องจาก
 - ๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่สามารถนำขยะออกไปทิ้งได้ทุกวัน เพราะสถานที่ทิ้งขยะอยู่ไกล
 - ๒) ถังขยะมีไม่เพียงพอต่อเขตพื้นที่ของโรงเรียน
 - ๓) ยังไม่มีหน่วยงานใดให้ความอนุเคราะห์บริจาคถังขยะ

๑๐๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนควรมีเตาเผาขยะ จะได้กำจัดขยะได้ทุกวัน
- กำหนดให้นักเรียนนำขยะไปเทได้ในบริเวณที่เป็นเตาเผาขยะของโรงเรียน
- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อถังขยะเพิ่ม

๓๔. โรงเรียนตรีประชาพัฒนาศึกษา

ฝ่ายวิชาการ

๑๐๕. กิจกรรมส่งเสริมปัญหาการแก้ 0 ร มส

๑๐๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางส่วนยังไม่ให้ความสนใจและติดตามผลการเรียนของตนเอง ทำให้ระดับผลการเรียน ยังติด ๐ ร มส. อยู่

๑๐๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเสริม สนับสนุนให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่ยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ
- ส่งเสริมและกระตุ้นให้ครูใช้สื่อและเทคนิคการสอนที่หลากหลาย
- ส่งเสริมให้วิชาการมีมาตรการที่เข้มข้นในการติดตามนักเรียน

ที่ติด ๐ ร มส

๑๐๖. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน

๑๐๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนการสอนต่ำ เนื่องจากไม่ได้ใช้แผนการสอน และครูส่วนใหญ่ไม่ได้ใช้ความสำคัญในการใช้สื่อการสอน

๑๐๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้มีการกำกับติดตามนิเทศอย่างจริงจังต่อเนื่อง
- จัดหาสื่อนวัตกรรมมาใช้ สนับสนุนการเรียนการสอน
- ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาอื่น

ฝ่ายอำนวยการ

๑๐๗. กิจกรรมการควบคุมการจ่ายเงิน

๑๐๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- งบประมาณด้านการจัดซื้อจัดจ้างบางโครงการมีไม่เพียงพอ
- งบประมาณบางโครงการไม่ได้ใช้
- การเกลี่ยเงินไปแต่ละงบของโครงการไม่ค่อยสมบูรณ์

๑๐๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ผู้จัดทำกิจกรรม/โครงการยื่นแผนการใช้เบิกจ่ายต่องานการเงินหรือผู้รับผิดชอบแผนการใช้จ่ายเงินของโรงเรียนทุกสามเดือน

- มีการเสนอเรื่องเข้าที่ประชุมและให้ความรู้คณะครูบุคลากรและเจ้าของกิจกรรม/โครงการเพิ่มเติม

๑๐๘. กิจกรรมการควบคุมพัสดุ

๑๐๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีครุภัณฑ์บางรายการที่ไม่ได้กำหนดรหัสไว้ที่ตัวครุภัณฑ์
- ครุภัณฑ์ชำรุดแต่ยังไม่ได้ดำเนินการซ่อมแซม

๑๐๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สั่งกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การเก็บและการบันทึก ข้อ ๒๐๓ เมื่อเจ้าหน้าที่ได้รับมอบพัสดุแล้ว ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

(๑) ลงบัญชีหรือทะเบียนเพื่อควบคุมพัสดุแล้วแต่กรณี แยกเป็นชนิด และแสดงรายการตามตัวอย่างที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด โดยมีหลักฐานการรับเข้าบัญชีหรือทะเบียนไว้ประกอบรายการด้วย

(๒) เก็บรักษาพัสดุให้เป็นระเบียบเรียบร้อย ปลอดภัย และให้ครบถ้วนถูกต้องตามบัญชีหรือทะเบียน

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๑๐๙. กิจกรรมการจัดการอาคารสถานที่

๑๐๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ความสะอาดของบริเวณโรงเรียนและบริเวณที่ทำการต่อเติมอาคารหรือที่สร้างขึ้นเพิ่มเติมยังไม่เรียบร้อย
- ความปลอดภัยของบริเวณที่มีการต่อเติมอาคารสถานที่ต่างๆ

๑๐๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สำรวจห้องเรียน อาคารเรียนที่ชำรุด เพื่อเขียนโครงการวางแผนในการปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง
- เสนอผู้บริหารเพื่อขออนุมัติปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้างห้องเรียน อาคารสถานที่ให้พร้อมต่อการใช้งานในปีงบประมาณต่อไป

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๑๐. กิจกรรมงานดูแลความปลอดภัยป้องกันปราบปรามยาเสพติด

๑๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนที่อยู่ในกลุ่มเสี่ยงหลีกเลี่ยง/หลบหนีไม่ให้ความร่วมมือในช่วงที่มีการสุ่มตรวจสารเสพติดในร่างกาย

๑๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หัวหน้าฝ่ายมีการควบคุมดูแลวางระบบร่วมกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสารเสพติดอย่างครอบคลุม
- เชิญครูแดร์อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องสารเสพติดอยู่เป็นประจำ

๓๕. โรงเรียนโป่งนกประชาสามัคคี

ฝ่ายอำนวยการ

๑๑๑. กิจกรรมการควบคุมพัสดุ

๑๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่พัสดุมีความรู้ความเข้าใจระเบียบพัสดุและทรัพย์สินยังไม่ชัดเจน
- มีภารกิจหลักด้านการสอนมาก ทำให้มีเวลาในการทำงานด้านพัสดุและทรัพย์สินไม่เพียงพอ

๑๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ฝ่ายอำนวยการกำกับติดตามตรวจสอบงานพัสดุและทรัพย์สิน
- จัดทำทะเบียนหนังสือค้ำประกันการประเภทและชนิดของพัสดุ ซึ่งต้องจัดทำหลักฐานการรับ-จ่าย พักได้
- ขออนุมัติตั้งสังกัด สรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุเพื่อปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง

ฝ่ายวิชาการ

๑๑๒. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๑๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดความสนใจใฝ่รู้ ใฝ่เรียน

๑๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดค่ายวิชาการ ๘ กลุ่มสาระ เพื่อกระตุ้นความสนใจให้กับผู้เรียน ให้เกิดความใฝ่รู้ ใฝ่เรียนมากยิ่งขึ้น
- ครูกำกับ ติดตามนักเรียนที่มีปัญหาเรื่องผลการเรียน อย่างสม่ำเสมอ
- ขอความร่วมมือผู้ปกครองนักเรียนในการสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๑๓. กิจกรรมขับขีปลอดภัย

๑๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนที่ใช้รถจักรยานยนต์ในการเดินทางมาโรงเรียน มีการสวมหมวกนิรภัย แต่ยังไม่ครบร้อยเปอร์เซ็นต์

๑๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการกำกับ ตรวจสอบ การสวมหมวกนิรภัยของนักเรียนที่ใช้รถจักรยานยนต์ในการเดินทางมาโรงเรียน

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑๑๔. กิจกรรมการบำรุงรักษาและซ่อมแซมยานพาหนะของโรงเรียน

๑๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สภาพรถเก่าและทรุดโทรมต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง

๑๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการตรวจเช็คสภาพรถยนต์ก่อนใช้งาน
- แต่งตั้งบุคลากรที่มีความรู้ด้านการซ่อมรถยนต์ในเบื้องต้นได้
- เพิ่มงบประมาณค่าซ่อมแซมบำรุงรักษายานพาหนะ

๓๖. โรงเรียนโนนศรีวิทยา

ฝ่ายวิชาการ

๑๑๕. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน

๑๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางคน มีผลการเรียน ๐ ร มส

๑๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ครูประชั้น และครูผู้สอนติดตามผลการเรียน ๐ ร มส. ของตนเองและรายวิชาที่สอน
- ทำหนังสือถึงผู้ปกครองให้ทราบถึงผลการเรียนของนักเรียนที่ยังเป็น ๐ ร มส.
- รายงานผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ

ฝ่ายอำนวยการ

๑๑๖. กิจกรรมการจัดทำเอกสารหลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน

๑๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงินยังไม่เรียบร้อย

๑๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำกับติดตามบุคลากรเจ้าหน้าที่การเงินอย่างสม่ำเสมอ
- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจและแนวทางเกี่ยวกับการจัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๑๗. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด(บุหรี่ไฟฟ้า)

๑๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังพบว่ามึนนักเรียนบางคนยังมีการสูบบุหรี่ไฟฟ้านอกสถานศึกษา

๑๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ทำหนังสือแจ้งนักเรียนและผู้ปกครองและแนบเอกสารรณรงค์ให้ความรู้และโทษของบุหรี่ไฟฟ้า
- ทำข้อตกลงร่วมกันกับนักเรียนที่ยังมีพฤติกรรมแอบสูบบุหรี่ไฟฟ้าอยู่ โดยให้ทำกิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์
- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่นักเรียนและคณะครูเกี่ยวกับโทษของบุหรี่ไฟฟ้า

๓๗. โรงเรียนมัธยมชัยมงคลรังงาม

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑๑๘. กิจกรรมการพัฒนาอาคารสถานที่

๑๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนเป็นสถานที่เปิดไม่มีรั้วรอบขอบชิดทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยต่อทรัพย์สินของทางราชการและความไม่ปลอดภัยจากบุคคลไม่พึงประสงค์

๑๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มอบหมายการ ปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความชัดเจนในขอบข่ายการรับผิดชอบ
- จัดทำแผนพัฒนาสามปีและแผนพัฒนาการศึกษาประจำปีให้ปรากฏในผลงานโครงการเกี่ยวกับความต้องการรั้วของโรงเรียน

ฝ่ายวิชาการ

๑๑๙. กิจกรรมด้านผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน

๑๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ

๑๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้มีการกำกับ ติดตามและนิเทศการจัดการเรียนการสอนของครูอย่างจริงจังและต่อเนื่อง
- จัดให้มีกิจกรรมสอนเสริม
- จัดให้มีการแข่งขันทักษะทางวิชาการ
- จัดให้ครูได้ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนจากสถานศึกษาอื่น

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๒๐. กิจกรรมส่งเสริมระเบียบวินัย

๑๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เครื่องแต่งกายและทรงผมไม่ถูกต้องตามระเบียบ
- ไม่ปฏิบัติตามกฎของโรงเรียน มีนักเรียนที่ฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ปฏิบัติตาม
- ผู้ปกครองบางคนไม่ให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหานักเรียน

๑๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดกิจกรรมปรับปรุงและแก้ไขพฤติกรรมของนักเรียนที่กระทำผิดวินัย
- ครูที่ปรึกษาและ หัวหน้าระดับ ประสานงานกับ ผู้ปกครองเกี่ยวกับ พฤติกรรมนักเรียน ที่มีปัญหาอย่าง สม่าเสมอ

๓๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพหนอง

๑๒๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบี่ยง ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจ้างพนักงานการเงินและบัญชี ที่จบสายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับพัสดุและการเงินของกลุ่ม รพ.สต.ในอำเภอเมืองชัยภูมิ

๓๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาฝาย

๑๒๒. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบี่ยง ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหารเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน
- ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ)เพื่อการแก้ไขและปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- เข้าร่วมการอบรมระเบียบปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๔๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยต้อน

๑๒๓. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุรวมไปถึงงานด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบี่ยง ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหารเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน
ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุงงานให้บรรลุตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์

๔๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลซีลอง

๑๒๔. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่าหนังสือบางฉบับที่เวียนถึงผู้รับล่าช้าไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่ได้กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติให้มีการติดตาม กำกับ และประเมินผลให้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอและมีความปลอดภัย

๑๒๕. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและการบัญชี
- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและการบัญชียังขาดความรู้ ประสบการณ์เกี่ยวกับระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากยังขาดความรู้และประสบการณ์ด้านการเงิน การบัญชีโดยตรง

๑๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประกาศเพื่อรับสมัครลูกจ้างชั่วคราวในตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ตรงสายงาน
- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้าน การเงินและบัญชีจากหน่วยงานต้นสังกัด
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๑๒๖. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๑๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนการเบิก - จ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมพัสดุ
- กำหนดวิธีการเบิกจ่าย
- มอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๑๒๗. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๑๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์เพื่อแยกการจัดเก็บข้อมูลที่เป็นสัดส่วน/เพื่อรักษา
อุณหภูมิห้อง ซึ่งเสี่ยงต่อการถูกทำลายข้อมูลใน Server เนื่องจากอุณหภูมิของห้องสูง
เกินไป

- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรส่วนมากขาดความรู้ในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบทางคอมพิวเตอร์

๑๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๑๒๘. กิจกรรมงานบริการสาธารณสุขตรวจโรคทั่วไป

๑๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพ (พยาบาลวิชาชีพ, นวก.สาธารณสุข)
- มีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆตรงกัน
ข้ามกับจำนวนบุคลากรซึ่งมีจำนวนน้อยมาก
- ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับ
โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประกาศรับสมัครลูกจ้างชั่วคราวสายวิชาชีพ(พยาบาลวิชาชีพ, นวก.
สาธารณสุข)
- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการถึงปัญหาการขาดแคลนบุคลากรสายอาชีพ
และประชาสัมพันธ์ขอบเขตการบริการของรพ.สต

๑๒๙. กิจกรรมด้านความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของทางราชการ

๑๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รั้วคอนกรีตมีการชำรุดและพังลงมาบางส่วนเป็นทางยาว ยังขาดงบประมาณ
ในการปรับปรุงซ่อมแซม เสี่ยงต่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของทางราชการ

๑๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำคำสั่งเวรยามรักษาความปลอดภัยในสถานที่ราชการอย่างต่อเนื่อง
สม่ำเสมอ
- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัดในการปรับปรุง
ซ่อมแซมรั้วคอนกรีตที่ชำรุด

๔๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยบงเหนือ

๑๓๐. กิจกรรมด้านความปลอดภัย

๑๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางด้านทรัพย์สิน อาคาร สถานที่ราชการ

๑๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำคำสั่ง และกำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด
- ติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดเพื่อรักษาความปลอดภัย ติดตามสอดส่องเหตุการณ์

ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยบงเหนือ โดยให้เจ้าหน้าที่เวรดูแลฝ้าระวัง ดำเนินการตรวจกล้องวงจรปิดตลอดการอยู่เวร

- จัดกิจกรรมด้านความปลอดภัยในสถานบริการโดยการอบรมหรือศึกษาดูงาน ในหน่วยบริการที่ได้มาตรฐาน

๑๓๑. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

๑๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- งานในส่วนที่ขาดแคลนบุคลากรยังไม่มีความปลอดภัยเพราะผู้ที่ปฏิบัติไม่ได้มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านทำให้งานอาจยังมีข้อผิดพลาดอยู่

๑๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- อบรมเพิ่มความรู้เพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้านต่างแก่ผู้รับผิดชอบ
- เสนอขอบุคลากรเจ้าหน้าที่จากบัญชีส่วนกลางของท้องถิ่นหรือรับโอนจากหน่วยงานอื่นๆ
- กิจกรรมเรียนรู้และศึกษาดูงานในหน่วยงานที่มีความชำนาญด้านการเงินและบัญชี

๑๓๒. กิจกรรมการส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค การป้องกันไข้เลือดออก

๑๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังมีการระบาดของโรคไข้เลือดออกทำให้ประชาชนมีความเสี่ยงต่อการเจ็บป่วยและเสียชีวิตจากโรคไข้เลือดออก

๑๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมร่วมกันทุกภาคส่วนเพื่อวางแผนการดำเนินงานควบคุมโรคไข้เลือดออกให้มีประสิทธิภาพทั้งด้านบุคลากร วัสดุอุปกรณ์ งบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเพียงพอในการปฏิบัติงาน
- จัดกิจกรรมจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกโดยทีมสุขภาพจากทุกภาคส่วนของตำบลห้วยบง

๔๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกวางโจน

๑๓๓. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ

๑๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
- มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัด (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑๓๔. กิจกรรมด้านการพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา
- ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง
- ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า
- เจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๑๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ
- เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบe-GP

๑๓๕. กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๑๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด
- เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๑๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอพเดทที่เป็นปัจจุบัน
- มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๔๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลมูลกระบือ

๑๓๖. กิจกรรมการบริหารพัสดุ

๑๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีพัสดุ ครุภัณฑ์เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นไม่สามารถใช้งานได้เป็นจำนวนหนึ่ง

๑๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเสริมให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามระเบียบ

- ขอรับคำปรึกษาจากเจ้าหน้าที่พัสดุ กองพัสดุและทรัพย์สิน และหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๓๗. กิจกรรมปรับปรุงรักษาสถานที่ราชการ

๑๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หลังคาอาคารโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านมูลกระบืออาคารด้านล่างมีสภาพชำรุด เนื่องจากใช้งานมาเป็นระยะเวลายาวนาน และขาดงบประมาณในการปรับปรุงซ่อมแซม

๑๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการประชุมวางแผน กำหนดเป้าหมายและวิธีการดำเนินงานร่วมกัน

- จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตาม การดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ

- จัดหางบประมาณการซ่อมแซมปรับปรุงหลังคาโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านมูลกระบืออาคารชั้นล่าง

๑๓๘. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ

๑๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุทางด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อระเบียบกฎหมาย

๑๓๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหารเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน

- ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ)เพื่อการแก้ไขและปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

- เพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

๔๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านหนองแก

๑๓๙. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๓๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๑๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดอัตรากำลังเจ้าพนักงานตามตำแหน่ง
- เข้ารับการอบรมการปฏิบัติงานตามระเบียบสารบรรณ
- กำหนดแนวทางการปฏิบัติ ให้มีการติดตาม กำกับ มากขึ้น

๑๔๐. กิจกรรมด้านการบริหารงานพัสดุ

๑๔๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบการเบิก - จ่ายพัสดุ
- ไม่ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุ
- การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดเจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบโดยตรง

๑๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
- จัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายพัสดุ
- กำหนดวิธีการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน
- มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชัดเจน
- หัวหน้าพัสดุตรวจสอบและรายงานผู้บังคับบัญชาทุกสิ้นเดือน
- จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเมื่อมีการจัดการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัด

จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

๔๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกสูง

๑๔๑. กิจกรรมการพัฒนาคูณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุ ทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติม เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

- มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑๔๒. กิจกรรมงานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา
- ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง
- ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า
- เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการใช้งานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)

๑๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ
- เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบ e-GP

๑๔๓. กิจกรรมการบริหารงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๑๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด
- เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินัจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๑๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ (HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน
- มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๔๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเข็มป่าหม้อ

๑๔๔. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงาน

๑๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

๑๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แจ้างแนวทางและวิธีปฏิบัติ ให้กับบุคลากรทุกกลุ่มงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเข็มป่าหม้อทราบ และปฏิบัติเป็นประจำและต่อเนื่อง
- วางแผนการปรับปรุงการปฏิบัติงานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเข็มป่าหม้อ โดยพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานให้สามารถปฏิบัติงานทดแทนตำแหน่งที่ขาดแคลนได้

๔๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองสังข์

๑๔๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เอกสารการเงินบางรายการยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ และเป็นปัจจุบัน
- สมุดบัญชีธนาคารมีหลายเล่ม และธนาคารบางแห่งอยู่ไกล ไม่สะดวกอีกทั้งยังเป็นภาระในการเดินทางไปปรับปรุงสมุดบัญชีและสมุดบัญชีบางธนาคารไม่มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน

๑๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลและเจ้าหน้าที่การเงินร่วมกันตรวจสอบก่อนส่งงบการเงินให้แก่กองคลัง
- มีการจัดส่งเอกสารการเงินก่อนวันประชุมประจำเดือนของเจ้าหน้าที่
- มีการกำกับติดตามและสอบถามข้อมูลการเงินผ่านแอปพลิเคชันไลน์ของกลุ่มงานการเงินและบัญชีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๔๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านหนองศาลา

๑๔๖. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล(อัตรากำลัง)

๑๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๑๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง
- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนจากหน่วยงานต้นสังกัด

๑๔๗. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้, รายจ่ายของหน่วยงาน

๑๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๒ คน
- ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจาก สปสช.ได้
- รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๑๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน
- ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่างๆ ของหน่วยงานทุกเดือน

๑๔๘. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพ กลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๑๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ในการเตรียมตัวตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ
- ยังพบหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี
- หญิงตั้งครรภ์มาฝากครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์)

๑๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page
- ให้ความรู้การเตรียมตัวตั้งครรภ์ผ่านอสม.

๑๔๙. กิจกรรมคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๑๔๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุมทั้งหมด

๑๔๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การประชุมชี้แจงแนวทางการคัดกรองโรคดังกล่าวแก่อสม.
- จัดทำแนวทางการคัดกรองโรคฯ

๕๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนจิว

๑๕๐. กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๑๕๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้

๑๕๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดแนวทางการปฏิบัติ ให้มีการติดตาม กำกับ มากขึ้นสามารถตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๑๕๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง การเก็บรักษา และการเบิกจ่ายพัสดุ

๑๕๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ
- ขาดเจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบโดยตรง

๑๕๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ฝึกอบรมตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
- จัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายพัสดุ
- กำหนดวิธีการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน
- กำหนดให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบเฉพาะเจาะจงระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๕๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองตানা

๑๕๒. การจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๑๕๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้

๑๕๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๑๕๓. การจัดซื้อ/จัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ e-GP

๑๕๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ถูกต้องขั้นตอนและแล้วเสร็จไม่ทันตามรอบปีงบประมาณ

๑๕๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP ตาม ระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๑๕๔. กระบวนการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๑๕๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน
- วัสดุไม่พอใช้

๑๕๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน
- ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน
- ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๑๕๕. การตรวจสอบพัสดุประจำปี

๑๕๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือหมดความจำเป็นต้องใช้

๑๕๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง
- จำหน่ายพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๑๕๖. งานการเงิน-การบัญชี

๑๕๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันแต่อาจจะมียางการบันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้องตามหมวดประเภทค่าใช้จ่าย

๑๕๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- อบจ.ชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๕๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาหนองทุ่ม

๑๕๗. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๕๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๕๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
- มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๑๕๘. งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๕๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา
- ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง
- เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้งานระบบ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๑๕๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ
- เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบe-GP

๑๕๙. งานเทคโนโลยีสารสนเทศ และการประเมินผล

๑๕๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด

- เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินิจัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๑๕๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติออฟเดทที่เป็นปัจจุบัน
- มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๕๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านแก้ง

๑๖๐. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑๖๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายเงินยังไม่ครบถ้วนถูกต้อง

๑๖๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลและเจ้าหน้าที่การเงินร่วมกันตรวจสอบก่อนนำส่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
- มีการติดตาม และสอบทานข้อมูลการเงินผ่าน แอปพลิเคชันไลน์ ของ อบจ. ชัยภูมิ
- มีการอบรมเจ้าหน้าที่ทุกปีเพื่อเข้าใจแนวทางในการดำเนินงาน

๑๖๑. กิจกรรมงานบริหารพัสดุและทรัพย์สินการดำเนินจัดซื้อจัดจ้าง

๑๖๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ความรู้ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ด้านพัสดุ

๑๖๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีขึ้นก่อนลงมือปฏิบัติ

๕๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเก่ายาคี

๑๖๒. ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๖๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบยังขาดทักษะ และความรู้ที่ยังไม่ครอบคลุมในด้านการบันทึกตลอดจนระเบียบข้อบังคับต่างๆ ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดและเสี่ยงมีความผิดทางกฎหมายได้

๑๖๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการพาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในหน่วยงาน ศึกษาดูงาน ในรพ.สต.ที่เป็นตัวอย่างได้
- มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑๖๓. งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๖๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ได้พัสดุ ครุภัณฑ์ไม่ทันตามกำหนดเวลาเนื่องจากต้องขออนุมัติสภา อบจ.
- ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า
- เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๑๖๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ
- เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบe-GP

๑๖๔. งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๑๖๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด
- เจ้าหน้าที่หรือผู้รับผิดชอบ ยังขาดทักษะในการบันทึกข้อมูลในบางเรื่อง

๑๖๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน
- มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาดสามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๕๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองพิ้ววน

๑๖๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๖๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่ามีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน

๑๖๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ
- มอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

๑๖๖. กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี

๑๖๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๑๖๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- หัวหน้าหน่วยงานควบคุมกำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง
- เพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี

๑๖๗. กิจกรรมงานด้านการบริหารงานพัสดุ

๑๖๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๖๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย
- มอบหมายผู้รับผิดชอบ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย และมีทะเบียนคุมการรับจ่าย
- ตรวจสอบพัสดุรายงานผลการตรวจประจำปี

๑๖๘. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๑๖๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในการดูแลระบบ

๑๖๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๑๖๙. กิจกรรมงานการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๑๖๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๖๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้รับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของรพ.สต.

๑๗๐. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๑๗๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับ ก่อน-หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๑๗๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๕๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลท่ามะไฟหวาน

๑๗๑. กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี

๑๗๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๑๗๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

- มีการตรวจสอบภายในองค์กร

- หัวหน้าหน่วยงานควบคุมกำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง

๑๗๒. กิจกรรมงานด้านการบริหารงานพัสดุ

๑๗๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๗๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

- มอบหมายผู้รับผิดชอบ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย และมีทะเบียนคุมการรับจ่าย

- ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปี และจัดทำรายงานผลการตรวจ

๑๗๓. กิจกรรมงานด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๗๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๗๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการกำกับ ติดตาม ดูแลให้มากขึ้น
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๑๗๔. กิจกรรมงานการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๑๗๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๗๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้รับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๗๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๑๗๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับ ก่อน-หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๑๗๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้รับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๑๗๖. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๑๗๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๑๗๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน และหัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๕๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านชำมุลนาก

๑๗๗. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑๗๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดทำเอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

๑๗๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลและเจ้าหน้าที่การเงินร่วมกันตรวจสอบก่อนส่ง อบจ.ชัยภูมิ
- มีการติดตาม และสอบถามข้อมูลการเงินผ่านแอปพลิเคชันไลน์ ของอบจ.ชัยภูมิ

๑๗๘. กิจกรรมการบริหารพัสดุและทรัพย์สิน

๑๗๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ความรู้ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ด้านพัสดุ

๑๗๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีขึ้นก่อนลงมือปฏิบัติ

๕๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนาแก

๑๗๙. กิจกรรมการจัดทำบัญชีและงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑๗๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุม ยังพบว่ามีการบันทึกข้อมูลเบิกจ่าย ไม่สามารถปฏิบัติได้ไม่ถูกต้องครบถ้วน
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- ไม่มีเจ้าหน้าที่บัญชีรับผิดชอบโดยตรง

๑๗๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้มีการติดตาม กำกับมากขึ้น

๑๘๐. กิจกรรมการใช้และรักษายานพาหนะ

๑๘๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดควบคุม ยังพบว่ามีการบันทึกข้อมูลบันทึกการขอใช้ยานพาหนะ ไม่สามารถปฏิบัติตามได้

๑๘๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้มีการติดตามกำกับ ดูแล มากขึ้น

๑๘๑. กิจกรรมการบริหารพัสดุ

๑๘๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บและการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ
- ไม่ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุ
- การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบโดยตรง

๑๘๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
- จัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายพัสดุ
- กำหนดวิธีการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน
- มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชัดเจน
- หัวหน้าพัสดุตรวจสอบและรายงานผู้บังคับบัญชาทุกสิ้นเดือน

๕๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยน้ำคำ

๑๘๒. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

๑๘๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๑๘๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง จากหน่วยงานต้นสังกัด
- ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนสำหรับการปฏิบัติงานไปพลางก่อน

๑๘๓. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้ รายจ่ายของหน่วยงาน

๑๘๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๑๘๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน
- กำกับ ติดตาม ควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆของหน่วยงานทุกเดือน

๑๘๔. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพ

๑๘๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังพบหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า
- มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง
- ยังมีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๑๘๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์
- วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ เช่น Line , Facebook

๑๘๕. กิจกรรมกลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว

๑๘๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %
- อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๑๘๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ครอบคลุม
- ประชุมชี้แจง อสม. เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ

๖๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลวังกำแพง

๑๘๖. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑๘๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชี
- ยังมีข้อผิดพลาดในการบันทึกบัญชี

๑๘๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีขึ้นก่อนลงมือปฏิบัติ

๑๘๗. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๘๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ระเบียบหนังสือสั่งการมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมบ่อย
- เอกสารหลักฐานมีจำนวนมาก
- อำนาจหน้าที่ของหน่วยงานไม่สามารถครอบคลุมได้ทั้งหมดตามระเบียบฯหรือหนังสือสั่งการ
- ขั้นตอนการปฏิบัติซับซ้อนหลายขั้นตอน

๑๘๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ศึกษาปฏิบัติตามระเบียบฯใหม่และหนังสือสั่งการและนโยบายผู้บริหารอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรในด้านการจัดหาพัสดุ
- มีการแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๑๘๘. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๑๘๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลขาดความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมาโดยตรง
- มีการจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลาสั้นๆแต่รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๑๘๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP เพื่อให้ถูกต้อง ตามระเบียบทางราชการ
- ติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อ/จัดจ้างและเอกสาร การเงินโดยคณะกรรมการ ควบคุมตรวจสอบภายใน
- ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรอบรมการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๖๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลแก้งยาว

๑๘๙. กิจกรรมการบริหารงานทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง)

๑๘๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดบุคลากรด้านการเงินการบัญชี จึงต้องมอบหมายงานให้พยาบาลวิชาชีพ รับผิดชอบ ส่งผลให้ขาดบุคลากรในการให้บริการประชาชน และพยาบาลขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำรายงานการเงิน และการบัญชี

๑๘๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง

๑๙๐. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้ รายจ่ายของหน่วยงาน

๑๙๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่จ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๔ ราย
- ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจากสปสช.ได้
- รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการประชาชน

๑๙๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน
- กำกับ ติดตาม ควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆของหน่วยงานทุกเดือน

๑๙๑. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๑๙๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า
- มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง
- มีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๑๙๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางสำหรับหญิงวัยเจริญพันธุ์
- วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ เช่น Line , Facebook

๑๙๒. กิจกรรมกลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว

๑๙๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %
- อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๑๙๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯ ให้ครอบคลุม
- ประชุมชี้แจง อสม. เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ

๖๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนน้อย

๑๙๓. กิจกรรมการควบคุมการตรวจรับและการเบิกจ่ายวัสดุ

๑๙๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การเบิกจ่ายวัสดุยังปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบเท่าที่ควร

๑๙๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รายงานสรุปการใช้วัสดุรายไตรมาส ในวาระการประชุมติดตามผลการควบคุม
- จัดทำทะเบียนในรูปแบบออนไลน์ ผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูล เพื่อการตรวจสอบได้

๑๙๔. กิจกรรมด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

๑๙๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาช่วงสิ้นงบประมาณ เดือน ตุลาคม ถึง ธันวาคม

๑๙๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำทะเบียนในรูปแบบออนไลน์ ผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูล เพื่อตรวจสอบได้
- ขอรับยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาเพิ่มเติมจากเดิมเพื่อเอาไว้ใช้ใน ช่วงขาดแคลน
- แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบถึงปัญหาการขาดแคลนยาในช่วงต้นปีงบประมาณ

๑๙๕. กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอย ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๙๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การคัดแยกยังไม่ถูกต้องสมบูรณ์
- ขยะไม่สามารถนำกลับไปใช้ประโยชน์ใหม่ได้

๑๙๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเสริมสร้างจิตสำนึก สร้างความตระหนักให้เจ้าหน้าที่และประชาชนที่มาใช้บริการมีส่วนร่วมในการจัดการขยะที่ต้นทาง
- มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง
- แจ้างหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบถึงปัญหาการขาดแคลนยาในช่วงต้นปีงบประมาณ
- จัดกิจกรรม Big Cleaning Day ทุกวันศุกร์

๒๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหุบโพธิ์

๑๙๖. กิจกรรมงานด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา

๑๙๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ยาบางรายการในช่วงต้นปีงบประมาณ (ตุลาคม - ธันวาคม)

๑๙๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยาในช่วงต้นปีงบประมาณ
- มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้า เพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยน ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน

๑๙๗. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑๙๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๑๙๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการสนับสนุนข้าราชการ/บุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านการเงินและบัญชี
- ระหว่างที่รอบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านการเงินและบัญชี กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดการทางการเงินและการบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบ
- มีการติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดทำการเงินและบัญชี โดยหน่วยตรวจสอบภายใน และกองคลังองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๖๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดยาง

๑๙๘. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑๙๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีขาดความรู้ความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมาโดยตรง
- มีการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลาสั้นๆ แต่รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๑๙๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดทำงานการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ
- มีการติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดทำรายงานการเงินและบัญชีโดยกองคลัง และหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๙๙. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๑๙๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP
- มีการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลาสั้นๆ แต่รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๑๙๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๒๐๐. กิจกรรมการสรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีวุฒิทางการเงิน

๒๐๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลขาดความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้มีวุฒิทางการการเงินและบัญชีโดยตรง

๒๐๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดทำงานการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ
- การติดตามตรวจสอบเอกสารการจัดทำงบการเงินและการบัญชีโดยเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
- มีการกำหนดแผนการสรรหาอัตรากำลังเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

๖๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลป่าไม้แดง

๒๐๑. กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน

๒๐๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน

๒๐๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมการรับจ่าย
- กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบงาน มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๒๐๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี

๒๐๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๐๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- จัดหาเจ้าหน้าที่การเงิน
- หัวหน้า หน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๒๐๓. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๐๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๐๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๐๔. กิจกรรมด้านการเบิก-จ่ายยา

๒๐๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ
- ขนาดของชื่อยาในฉลากยาตัวเล็ก

๒๐๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับ บริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจ มีเจ้าหน้าที่แนะนำการใช้ยา
- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ
- เพิ่มขนาดของตัวหนังสือในชื่อยาเพื่อให้อ่านง่ายขึ้น

๖๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดหลิง

๒๐๕. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๐๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๒๐๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการ การจัดทำการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ
- มีการติดตามตรวจสอบเอกสารการดำเนินการเงินและบัญชี โดยคณะกรรมการควบคุม ตรวจสอบภายใน

๒๐๖. กิจกรรมงานด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา

๒๐๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์บางรายการ

๒๐๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยา
- มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้าเพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยนก่อนหมด อายุ ๓ เดือน
- จัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ประจำปี

๖๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองไผ่งาม

๒๐๗. กิจกรรมการรับ-จ่ายเงินของหน่วยบริการสาธารณสุขสังกัดอปท.

๒๐๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วันที่ในใบเสร็จรับเงินกับวันที่จ่ายในเอกสารไม่ตรงกัน

๒๐๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินการบัญชี
- หน่วยงานบริหารระดับองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิสนับสนุนเจ้าหน้าที่การเงินการบัญชีโดยตรงให้กับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัด

๒๐๘. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๒๐๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การชำระหนี้เงินยืมไม่ส่งคืนภายในระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด และไม่มีหนังสือแจ้งเกินกำหนดเงินยืม
- ไม่มีทะเบียนคุมเงินยืม

๒๐๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ติดตามเงินยืมค้างชำระและการชดใช้เงินยืมให้ทันตามระเบียบหรือสัญญาการยืมเงิน
- จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืม

๒๐๙. กิจกรรมกระบวนการตรวจสอบสิทธิการรักษาพยาบาลกับเวชระเบียน

๒๐๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พบเวชระเบียนบางรายใช้สิทธิไม่ตรงกับอาการเจ็บป่วยหรือการส่งเสริมสุขภาพตามกลุ่มวัย

๒๐๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบสิทธิและการใช้สิทธิให้ถูกต้องกับการมารับบริการ โดยการเพิ่มความครอบคลุมและปรับปรุงสิทธิการรักษาให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้อง

๒๑๐. กิจกรรมการบริหารงานพัสดุ

๒๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
- ลงรหัสครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน
- ไม่มีการทำขอจำหน่ายครุภัณฑ์ ปี ๒๕๖๒
- สภาพและค่าเสื่อมของพัสดุเพิ่มมากขึ้น

๒๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ลงทะเบียนคุมครุภัณฑ์ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
- ลงรหัสครุภัณฑ์ให้ครบถ้วน ถูกต้อง
- รวบรวมทำจำหน่ายครุภัณฑ์ให้คงเหลือครุภัณฑ์ปัจจุบัน
- ตรวจสอบพัสดุทุกไตรมาสจัดทำทะเบียนคุมการจำหน่ายที่ถูกต้องตามหลักการพัสดุ และเป็นปัจจุบัน

๒๑๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

๒๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดเรียงเอกสารจัดซื้อ-จัดจ้าง เรียงไม่เป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติจริง
- ไม่มีการจัดทำแผนผังการปฏิบัติงานด้านพัสดุ

๒๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้จัดเรียงเอกสารจัดซื้อ-จัดจ้างตามใบปะหน้า ตามขั้นตอนการขออนุมัติจนถึงการตรวจรับ
- ให้จัดทำแผนผังการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๒๑๒. กิจกรรมการบริหารด้านเอกสารกรรม

๒๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีการตรวจเช็ค stock Card ย่า

๒๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่
- มีการกำกับและตรวจสอบ

๒๑๓. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์เป็นสัดส่วน
- เครื่องสำรองไฟ และคอมพิวเตอร์ชำรุดบ่อย เพราะไฟตกและดับบ่อย
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดูแลระบบ

๒๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องคอมพิวเตอร์ให้เป็นสัดส่วน
- จนท.ที่รับผิดชอบได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน

๖๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลยางนาดี

๒๑๔. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและพัสดุ

๒๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๒๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการ การจัดทำการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ
- มีการติดตามตรวจสอบเอกสารการดำเนินการจัดทำการเงินและบัญชี โดยคณะกรรมการควบคุม ตรวจสอบภายใน

๒๑๕. กิจกรรมงานด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา

๒๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์บางรายการ

๒๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยา
- มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้า เพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยน ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน
- จัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ประจำปี

๒๑๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลชัยมงคล

๒๑๖. กิจกรรมการบริหารงานทรัพยากรบุคคล (อัตรากำลัง)

๒๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๒๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง
- ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน โดยใช้เงินงบประมาณของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๑๗. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้,รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๔ คน
- ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจาก สปสช.ได้
- รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๒๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน
- ติดตาม ควบคุม กำกับ ค่าใช้จ่ายต่างๆของหน่วยงานทุกเดือน

๒๑๘. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังพบหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า
- มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง
- พบหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๒๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์
- วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page

๒๑๙. กิจกรรมการคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๒๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %
- อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๒๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯ ให้ครอบคลุม ทุก ๓ เดือน
- ประชุมชี้แจง อสม. เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ

๗๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านวังใหม่พัฒนา

๒๒๐. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงระเบียบแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น
- จัดทำทะเบียนลงชื่อ/วัน/เวลา ในการรับเอกสาร

๒๒๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงานจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการเงินและบัญชีที่มีความรู้โดยตรง

๒๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- อบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาดแคลน

๒๒๒. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บและจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมการรับ-จ่าย
- กำหนดวิธีการเบิกจ่าย
- มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิกจ่ายชัดเจน
- ติดตามกำกับทุก ๑ เดือน

๒๒๓. กิจกรรมด้านการจำหน่ายพัสดุ

๒๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หัวหน้าพัสดุยังไม่ดำเนินการในการจัดทำคำสั่งคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อเท็จจริง

๒๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำคำสั่งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงพัสดุ
- คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง
- ขอจำหน่ายพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒๒๔. กิจกรรมงานการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

- ความพึงพอใจของผู้รับบริการ

๒๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัด อสม.จิตอาสาให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้รับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอเขตบริการของ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๒๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๒๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

- ออกเยี่ยมบ้านในกรณีผู้ป่วยเรื้อรังพร้อมประเมินการใช้ยาที่ถูกต้องหรือไม่

๗๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกรัง

๒๒๖. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่า มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามกำหนดเวลา

- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับ ดูแลให้มากขึ้น มีโปรแกรมรับ-ส่งหนังสือแบบอิเล็กทรอนิกส์

- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๒๒๗. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติบรรลุวัตถุประสงค์

- ขาดบุคลากรที่มีวุฒิทางการเงินและบัญชีโดยตรง

๒๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีเพิ่มเติม

- มีการตรวจสอบภายในองค์กร

- หัวหน้าหน่วยงาน/ติดตาม ควบคุม อย่างต่อเนื่อง

- สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิด้านการเงินและบัญชีเฉพาะ

๒๒๘. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บและการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบ กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย จัดทำทะเบียนคุมการรับ-จ่าย พัก
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๗๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนสำราญ

๒๒๙. กิจกรรมงานการเจ้าหน้าที่

๒๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บุคลากรไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังครอบคลุมบทบาทภารกิจของหน่วยงาน
- ภาระงานมากแต่บุคลากรมีน้อย ส่งผลให้ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่ดีเท่าที่ควร หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะไม่สามารถให้บริการได้

๒๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้าอบรมประชุมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาบุคลากรและงานแทนวิชาชีพที่ขาดแคลน
- สรรหาบุคลากรตามกรอบโดยจ้างด้วยเงินบำรุง/รับย้าย/รับโอนเพื่อทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน
- เสนอขอรับการสนับสนุนบุคลากรตามกรอบจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
- เสนอให้องค์การบริหารส่วนชัยภูมิพิจารณาการให้ทุนเรียนโดยองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ แก่สายงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๗๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลช่องสำราญ

๒๓๐. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่า มีเอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับ ดูแลให้มากขึ้น
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๒๓๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดความรู้ ประสบการณ์เกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลัง เนื่องจากไม่ได้จบการศึกษาด้านการเงินการบัญชีโดยตรง
- ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้สอดคล้องกับแผนอัตรากำลัง

๒๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างใกล้ชิดต่อเนื่อง

๒๓๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานพัสดุ

๒๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมการรับจ่าย
- กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย พัสดุให้เพียงพอเหมาะสม
- มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๒๓๓. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๒๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๒๓๔. กิจกรรมด้านการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับ บริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๓๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๒๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการ

จัดลำดับ ก่อน-หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๗๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนาयाงหลัก

๒๓๖. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สแกนเอกสารทุกฉบับเก็บรายวัน
- จัดระบบแจ้งเตือนงาน แจ้งเตือนเอกสารภายใน

๒๓๗. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการ เงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงานจึง ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

- ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการเงินและบัญชีที่มีความรู้โดยตรง
- การจัดทำแผนรายรับรายจ่ายล่าช้าการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานตาม

ภารกิจไม่ต่อเนื่องอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อราชการได้

๒๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- อบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาดแคลน
- จัดจ้างเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีด้วยงบประมาณของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๓๘. กิจกรรมด้านการบริหารจัดการพัสดุ

๒๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บและจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การจัดทำทะเบียนควบคุมพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ไม่มีการจำหน่ายพัสดุเนื่องจากดำเนินการตามขั้นตอนการจำหน่ายไม่ครบถ้วน

๒๓๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมการรับ-จ่าย และกำหนดวิธีการเบิกจ่าย
- มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิกจ่ายชัดเจน
- ติดตามกำกับทุก ๓ เดือน
- ติดตาม ตรวจสอบทะเบียนควบคุมพัสดุทุกครั้งที่มีการขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง
- จัดทำคำสั่งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงพัสดุ ขอจำหน่ายพัสดุตามพรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒๓๙. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๓๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความชำนาญในการใช้คอมพิวเตอร์
- ฐานข้อมูลไม่สมบูรณ์
- คอมพิวเตอร์แม่ข่ายอายุใช้งานเกิน ๑๐ ปี

๒๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- กำหนดรหัสผ่านใช้งานเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน สำรองข้อมูลเป็นปัจจุบันและอัตโนมัติ
- แผนจัดซื้อคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๒๔๐. กิจกรรมด้านความปลอดภัย

๒๔๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เกิดการชำรุดของสายไฟและอุปกรณ์ในบ้านพัก เนื่องจากมีอายุการใช้งานมานานเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย

๒๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานตำรวจ/ผู้นำชุมชนในการจัดสายตรวจมาตรวจในบริเวณ รพ.สต.
- ติดตั้งประตูทางเข้า-ออก/ด้านหลังโซนบ้านพัก สัญญาณเตือนภัย
- ติดตั้งกล่องวงจรปิดเพิ่มเติมในโซนบ้านพัก
- เพิ่มจำนวนถังดับเพลิงในบ้านพัก
- ขอทำจุดหัวจ่ายน้ำดับเพลิง

๒๔๑. กิจกรรมด้านการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะช่วงเช้า
- ผู้รับบริการจำนวนมากทั้งในเขตบริการและนอกเขตบริการ

๒๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของรพ.สต.

๒๔๒. กิจกรรมด้านการจ่ายยา การควบคุม เก็บรักษา

๒๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เครื่องพิมพ์ฉลากยาต่อเชื่อมกับคอมพิวเตอร์ได้เครื่องเดียว

- ผู้รับบริการบางคนอ่านหนังสือไม่ออกหรือสายตาดูผิดปกติอาจทำให้รับประทานยาไม่ถูกต้อง

- ผู้รับบริการบางคนยังมีทัศนคติที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยา
- จัดทำเอกสารเบิกจ่ายยา รับเข้าคลัง-จ่ายออกจากคลังยังไม่เป็นปัจจุบัน

(stock card) เนื่องจากภาระงาน

๒๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาครุภัณฑ์ให้สามารถใช้งานได้ครบถ้วนสมบูรณ์
- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ
- กำหนดเกณฑ์คงคลังขั้นต่ำในการเบิกจ่ายของคลังย่อย
- การเปลี่ยนแปลงคำสั่งผู้รับผิดชอบ

๒๔๓. กิจกรรมด้านงานหัตถการ และการรักษาพยาบาลเบื้องต้น

๒๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การล้างแผลที่สะอาดก่อนใช้หลักปราศจากเชื้อ

- การปฏิบัติตามหลักการทำความสะอาดเครื่องมือหรืออุปกรณ์การแพทย์

๒๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ทบทวนการปฏิบัติตามมาตรฐาน IC อย่างเคร่งครัด
- ระบบบริการเป็น one Stop service
- จัดทำมาตรฐานโรคที่พบบ่อย
- มีพยาบาลเป็นผู้ดูแลและเป็นพี่ปรึกษา

๒๔๔. กิจกรรมด้านการบริการทันตกรรม

๒๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้ป่วยไม่ได้ถูกจัดลำดับตามความจำเป็นในการเข้ารับการรักษา
- ผู้ป่วยนั่งรอทำฟันนาน, รอคิวนาน
- ผู้ป่วยไม่ทราบว่าตนแพ้ยอะไร
- ไม่รู้ว่ามีโรคประจำตัว
- ผู้ปกครองไม่ได้รับรู้ เพื่อนวัยเดียวกันที่อายุต่ำกว่า ๑๘ ปีพามาถอนฟันแท้หรืออายุ ๖-๑๒ ปี มาถอนฟันน้ำนมเอง
- ผู้ป่วยบางรายอ้างว่าแพทย์ให้หยุดรับยาโรคเรื้อรัง เช่น เบาหวาน ความดันโลหิตสูง แล้วจึงมาขอรับบริการถอนฟัน
- ผู้ป่วยไม่เข้าใจแผนการรักษา
- ผู้ป่วยไม่ทราบถึงผลแทรกซ้อนระหว่างการรักษา
- รักษาผิดคน, ผิดซี่, ผิดแผน
- มีภาวะเลือดออกผิดปกติ
- ผู้ป่วยไม่เข้าใจการกินยา
- ผู้ป่วยไม่เข้าใจการปฏิบัติตัวหลังทำฟัน
- ผู้ป่วยมีภาวะแทรกซ้อนติดเชื้อหลังถอนฟัน เช่น Dry socket
- ผู้ป่วยไม่จ่ายค่ารักษา

๒๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประเมินผู้ป่วยเบื้องต้น เพื่อแยกประเภทผู้ป่วยทั่วไป เช่น ผู้ป่วยที่มารับบริการอุดฟัน ขูดหินปูน ถอนฟัน ซึ่งใช้เวลาประมาณ ๓๐ – ๖๐ นาที(ขึ้นอยู่กับสภาพปริทันต์แต่ละคน) อธิบายให้ผู้ป่วยเข้าใจก่อนรับบริการทุกครั้ง/ ผู้ป่วยฉุกเฉินเร่งด่วน ตามข้อตกลง เช่น ผู้ป่วยที่มีอาการปวดฟันรุนแรง มีถุงหนองรอบปลายรากฟัน เหงือกอักเสบ บวมแดง เป็นต้น
- เปลี่ยนแปลงระบบคิว เป็นระบบนัดหมายนอกเวลาราชการ คือ เวลา ๑๖.๓๐-๑๘.๐๐ น. ในวันที่กำหนดอยู่เวรนอกเวลา เพื่อลดการแออัดและระยะเวลาในการมานั่งรอของผู้ป่วย (ยกเว้นผู้ป่วยประสงค์ที่จะนั่งรอรับบริการในเวลา)
- รับจำนวนผู้ป่วยตามศักยภาพ และความปลอดภัยตามมาตรฐานการแพร่กระจายเชื้อทางอากาศและละอองฝอย โดยในแต่ละวัน รับคนไข้ในเวลาราชการจำนวน ๕-๑๐ คนและนอกเวลา ๒ คน ต่อทันตบุคลากร ๑ คน

- วางแผนประเมิน เตรียมกำลังคน เครื่องมือ ก่อนรับผู้ป่วย
- สังเกตอาการผู้ป่วย หากรอนานเกิน ๓๐ นาที มีอาการผิดปกติ ต้องรีบชี้แจงดูแลให้ทันท่วงที
- หากสงสัยมีโรคประจำตัว ส่งปรึกษาทันตแพทย์/แพทย์ที่โรงพยาบาลทุกกรณี
- หากสงสัยแพ้ยา ส่งปรึกษาเภสัชกรที่โรงพยาบาลทุกกรณี
- ผู้ป่วยอายุน้อยกว่า ๑๘ ปี ต้องให้คุณครู/ผู้ปกครองยินยอมก่อน
- ขอดูประวัติการรับยาเดิมครั้งล่าสุดในสมุดโรคประจำตัวทุกครั้ง
- กรณีผู้ป่วยเบาหวาน หากมารับบริการชุดหินปูน หรือถอนฟัน ทันตบุคลากรจะให้ดื่มน้ำและอาหารเพื่อลดน้ำตาลในเลือดก่อนรักษา ๑ วัน หากเกิน ๑๕๐ mg./dl. จะแนะนำให้คนไข้ควบคุมอาหารก่อนหรือกรณีน้ำตาลในเลือดสูงมากจะแนะนำให้ปรึกษาทันตแพทย์ที่โรงพยาบาล
- กรณีผู้ป่วยความดันโลหิตสูงเกิน ๑๔๐/๑๐๐ mm.ปรอท เมื่อวัด BP ครบ ๓ ครั้งยังสูงอยู่จะแนะนำให้พบแพทย์ก่อน
- Refer ผู้ป่วยกรณีเกินศักยภาพ
- ชี้แจงความเสี่ยง,ภาวะแทรกซ้อนก่อนการรักษา
- ผู้ป่วยที่มีความเสี่ยงปรึกษาทันตแพทย์ก่อนทุกครั้ง
- กรณีผู้ป่วยไม่ได้ปฏิบัติตามคำแนะนำหลังถอนฟัน ทำให้เลือดไหลไม่หยุด จะทำการล้างทำความสะอาดแผลหลังถอนฟันเบื้องต้นก่อนและห้ามเลือดโดยใช้ก๊อซกดบริเวณแผลที่ถอนฟัน จากนั้นจะให้คนไข่นั่งพักเพื่อสังเกตอาการก่อนประมาณ ๓๐ นาที จึงจะให้กลับบ้านได้
- ชี้แจงการกินยาให้ผู้ป่วยทราบทุกราย/รับยาที่ห้องจ่าย
- แนะนำการดูแลตนเองหลังทำฟันทุกหัตถการทั้งอุดฟัน ชุดหินปูน และถอนฟัน
- ทำความสะอาดล้างแผลบริเวณรอบกระดูกเข้าฟันหลังถอนฟันให้สะอาด เพื่อลดโอกาสการติดเชื้อ
- แจ้งคำรักษาก่อนการรักษาทุกครั้ง
- จ่ายเงินกับเจ้าหน้าที่การเงินและออกใบเสร็จให้ผู้ป่วย (กรณีสิทธิ์เบิกได้/นอกเขต)

๗๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยหินฝน

๒๔๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่ามีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติให้การติดตาม และกำกับดูแลอย่างใกล้ชิดยิ่งขึ้น
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๒๔๖. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามวัตถุประสงค์

- ขาดบุคลากรที่มีวุฒิทางการเงินและบัญชี

๒๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิด้านการเงินและบัญชี

๒๔๗. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนการเบิก-จ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติงานยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
- จัดทะเบียนคุมการรับจ่ายอย่างสม่ำเสมอ และเป็นปัจจุบัน
- กำหนดวิธีการเบิก-จ่ายพัสดุ และมอบหมายผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๒๔๘. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วนชัดเจน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๒๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วนชัดเจน
- จัดระบบสำรองข้อมูลโดย Internal Harddisk และ มีการสำรองข้อมูลทุก

วัน

๒๔๙. การตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๔๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๔๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดบุคลากรเพิ่มขึ้นและประสานบุคลากรจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลใกล้เคียง ในการออกร่วมวันที่มีคลินิกโรคเรื้อรัง

๒๕๐. กิจกรรมการจ่ายยา

๒๕๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

- อายุการศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๕๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- ปรีณสตีกเกอร์ยา แทนการเขียนด้วยปากกา เพื่อป้องกันการลบเลือนและการอ่านที่ไม่ชัดเจน

๗๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยยาง

๒๕๑. กิจกรรมการบริหารงานทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง)

๒๕๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการ

๒๕๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พัฒนาศักยภาพของเจ้าหน้าที่ให้มีความพร้อมต่อการให้บริการแก่ประชาชนในทุกๆด้าน
- เปิดรับสมัครบุคลากรในตำแหน่งที่ขาดแคลน

๒๕๒. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้ รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๕๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่จ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๖ ราย
- ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจากสปสข.ได้
- รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการประชาชน

๒๕๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดลำดับความสำคัญของการใช้จ่ายงบประมาณตามความจำเป็นเร่งด่วน
- สร้างรายได้จากการดำเนินงานตามผลงาน ของสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ

๒๕๓. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๕๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้าและหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี
- มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๒๕๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำโครงการเชิงรุกในพื้นที่ เพื่อณรงค์และค้นหาหญิงตั้งครรภ์รายใหม่เพื่อนำมาฝากครรภ์ตามระบบ

๒๕๔. กิจกรรมกลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว

๒๕๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %
- อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๒๕๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำโครงการเชิงรุกในพื้นที่ ออกคัดกรองสุขภาพโดยความร่วมมือของ อสม. และภาคีเครือข่ายสุขภาพในพื้นที่
- พัฒนาศักยภาพ อสม. ให้มีความรู้ในการคัดกรองสุขภาพประชาชนที่รับผิดชอบ

๗๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งลุยลาย

๒๕๕. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีพัสดุและบุคลากรสายวิชาชีพ

๒๕๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงินและบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงบุคลากรผู้รับผิดชอบ

- ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งลุยลาย

๒๕๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ ขอรับคำแนะนำจากกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน อบจ.ชัยภูมิ
- ปรับปรุงการปฏิบัติงานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพทุ่งลุยลาย โดยการพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานให้สามารถปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ขาดแคลนได้

๗๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองหญ้าไก่อ

๒๕๖. กิจกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒๕๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๒๕๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง
- ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน

๒๕๗. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้, รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๕๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๓ คน
- ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจาก สปสช.ได้
- รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๒๕๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน
- ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของหน่วยงานทุกเดือน

๗๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบึง

๒๕๘. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๒๕๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชียังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและการบัญชี
- การจัดทำเอกสารเบิกจ่ายยังไม่ถูกต้องเอกสารประกอบการเบิกจ่ายยังไม่ครบถ้วน

๒๕๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผอ.รพ.สต.และเจ้าหน้าที่การเงินร่วมกันตรวจสอบก่อนส่งบให้กับกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
- มีการติดตาม และสอบถามข้อมูลการเงินผ่านแอปพลิเคชันไลน์ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
- ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน

๒๕๙. กิจกรรมการดูแลกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๕๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า
- มีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี
- มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๒๕๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์
- วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group

๒๖๐. กิจกรรมงานคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๒๖๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %

๒๖๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯ ให้ครอบคลุม โดยให้อสม. ประจำครอบครัว ติดตามคัดกรองที่บ้าน

๒๖๑. กิจกรรมงานคลินิกโรคเรื้อรัง

๒๖๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ที่เตรียมมายังพบว่ามีการจัดยาไม่ถูกชนิด

๒๖๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการตรวจทานก่อนจ่ายยา จากพยาบาลที่รับผิดชอบเพิ่มขึ้น

๘๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโสภณลาดุก

๒๖๒. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๖๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านการเงินและบัญชียังขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลังของท้องถิ่น
- รายงานที่เกี่ยวกับการงนและบัญชีบางส่วนเป็นงานใหม่ จึงจำเป็นต้องใช้เวลาในการศึกษาวิธีการจัดทำให้ถูกต้องตามระเบียบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒๖๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรม/ฝึกปฏิบัติ ของ จนท.ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- ส่งลูกจ้างชั่วคราวตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ไปอบรม/ฝึกปฏิบัติ เพื่อให้เข้าใจระเบียบการเงินการคลังของท้องถิ่นได้อย่างถูกต้อง

๒๖๓. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๖๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก การจ่ายการจัดเก็บและการจำหน่ายไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบที่มีความรู้ด้านพัสดุโดยตรงในการเบิกจ่ายพัสดุ
- ไม่ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุในบางหัวข้อ
- การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านพัสดุโดยตรง

๒๖๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
- จัดทำทะเบียนคุมรับ-จ่าย กำหนดวิธีการเบิกจ่ายตามระเบียบพัสดุ
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการอบรมเรื่องพัสดุ
- หัวหน้าพัสดุตรวจสอบ และรายงานผู้บังคับบัญชาทุกเดือน

๒๖๔. กิจกรรมบริหารจัดการยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

๒๖๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการตรวจเช็ค Stock Card ยาแต่ยังไม่ครบทุกรายการ
- ยา (ยังส่งเบิกกับโรงพยาบาลแม่ข่าย) แต่บางรายการมีการเบิกจ่ายไม่ตรงกับ

ใบเบิก

- เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาที่จำเป็นทางโรงพยาบาลแม่ข่ายตัดการสนับสนุน

๒๖๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่
- มีการกำกับและตรวจสอบทุกเดือน
- ดำเนินการติดต่อร้านค้าที่จำหน่ายเพื่อดำเนินการจัดซื้อเวชภัณฑ์ที่จำเป็นต้อง

ใช้ประจำเอง เช่น เข็ม syring เทปปิดแผล เป็นต้น

๒๖๕. กิจกรรมบริหารจัดการขยะติดเชื้อ

๒๖๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดเก็บขยะติดเชื้อบางเดือนไม่ตรงตามกำหนด
- งบประมาณในส่วนนี้ใช้เงินบำรุงในการบริหารจัดการ

๒๖๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ดำเนินการติดต่อเพื่อสอบถามการเข้ามาจัดเก็บขยะติดเชื้ออย่างต่อเนื่อง
- มีเจ้าหน้าที่ในการรับผิดชอบดูแลตามคำสั่งมอบหมายงานของโรงพยาบาล

ส่งเสริมสุขภาพตำบล

๘๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลตะลอมใต้

๒๖๖. กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๒๖๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้บางส่วน

๒๖๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๒๖๗. กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP

๒๖๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จไม่ทันตามรอบปีงบประมาณ

๒๖๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๒๖๘. กระบวนการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๒๖๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน
- วัสดุไม่พอใช้

๒๖๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน
- ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน
- ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๒๖๙. กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๒๖๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีพัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพ สูญไปหรือหมดความจำเป็นต้องใช้

๒๖๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง
- จำหน่ายพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๒๗๐. กิจกรรมงานการเงินการบัญชี

๒๗๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันแต่อาจจะมีรายการบันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้องตามหมวดประเภทค่าใช้จ่าย

๒๗๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- องค์กรบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๘๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลท่าโป่ง

๒๗๑. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงาน

๒๗๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ้ำไอนภารกิจจากกระทรวงสาธารณสุข มาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ซึ่งระเบียบบางอย่าง บุคลากรอาจจะยังไม่เคยชิน รวมถึงปัญหาบุคลากร ที่ รพ.สต.บ้านท่าโป่ง ไม่ได้ถ่ายโอนบุคลากรมาทั้งหมดทุกคน ทำให้ขาดแคลนสายวิชาชีพ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๗๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แจ้างแนวทาง และวิธีการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรทุกกลุ่มงานทราบ และถือปฏิบัติเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง
- วางแผนปรับปรุงการปฏิบัติงานโดยพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงาน

๘๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกสะอาด

๒๗๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานทรัพยากรบุคคล (อัตรากำลัง)

๒๗๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๒๗๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง จากหน่วยงานต้นสังกัด
- ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนสำหรับการปฏิบัติงานไปพลางก่อน

๒๗๓. กิจกรรมงานบริหารเงินงบประมาณและรายได้, รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๗๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รายได้เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๒๗๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน
- ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่างๆ ของหน่วยงานอย่างต่อเนื่องทุกเดือน

๒๗๔. กิจกรรมกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๗๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังพบหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า
- มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง
- ยังมีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๒๗๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์
- วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page

๒๗๕. กิจกรรมด้านบริการกลุ่มเด็ก อายุ ๐ เดือน ถึง ๕ ปี

๒๗๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังพบเด็กไม่มารับวัคซีนตามนัด และได้รับวัคซีนไม่ครบตามอายุ
- ยังพบเด็กไม่ได้รับการตรวจพัฒนาการไม่ครบ

๒๗๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่หญิงหลังคลอดและผู้ดูแลเด็ก ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page และหอกระจายข่าวในหมู่บ้าน

๒๗๖. งานคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๒๗๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %
- อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ
- ประชาชนกลุ่มเสี่ยงไม่ใส่ใจสุขภาพ

๒๗๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ครอบคลุม
- ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯให้ความรู้ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page และหอกระจายข่าวในหมู่บ้าน

๘๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลวังตะเภา

๒๗๗. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๗๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่าเมื่อเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลากำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๗๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น

๒๗๘. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๗๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยง

๒๗๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๒๗๙. กิจกรรมด้านการบริหารงานพัสดุ

๒๗๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๗๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมรับ - จ่าย
- กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย
- มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิกจ่าย-จ่ายชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามทุก ๓ เดือน

๒๘๐. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ

๒๘๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๒๘๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๒๘๑. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๘๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวันโดยเฉพาะช่วงเช้า
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

- ความพึงพอใจของผู้รับบริการ

๒๘๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงที่มีผู้รับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์เขตบริการของโรงพยาบาล

ส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๘๒. กิจกรรมการจ่ายยา

๒๘๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพเนื่องจากการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน - หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๘๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้รับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจให้แก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- มีระบบการติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๘๓. กิจกรรมด้านความปลอดภัย

๒๘๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บุคลากรในองค์กรมีแต่เจ้าหน้าที่ผู้หญิง
- เสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย
- ความปลอดภัยของเจ้าหน้าที่

๒๘๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานหน่วยงาน (สมท.ตำรวจวังตะเข้) จัดตั้งรักษาความปลอดภัยมีการเข้ามาตรวจเป็นระยะ

๘๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลส้มป่อย

๒๘๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๘๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๒๘๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้จนท.ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการ การจัดทำการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ
- มีการติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดทำการเงินและบัญชี โดยกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน

๒๘๕. กิจกรรมการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่มีไช่ยา

๒๘๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์บางรายการ

๒๘๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยา
- มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ไช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้า เพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยน ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน
- จัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ประจำปี

๘๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแดง

๒๘๖. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน พัสดุ และบุคลากรสายวิชาชีพ

๒๘๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงินและบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแดง

๒๘๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน
- การจัดทำงบการเงิน และการดำเนินงานจัดซื้อ-จัดจ้าง ให้เป็นปัจจุบันทุกเดือน
- มีแผนงานและการดำเนินงาน

๘๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโนนเหมา

๒๘๗. กิจกรรมด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ

๒๘๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเนื้อหาการทำงานที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ และการเงิน งานบางส่วน มีความผิดพลาด

๒๘๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสบการณ์ จากหน่วยงานต้นสังกัด
- จัดหาผู้ช่วยด้านงานพัสดุ การเงิน

๘๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุดชุมแสง

๒๘๘. กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ รายจ่าย เงินบำรุง

๒๘๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังมีแผนรายรับ -รายจ่ายที่ไม่ถูกต้องบางรายการ

๒๘๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๒๘๙. กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง วิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ e-GP

๒๘๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังมีการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามเงื่อนไขเวลา

๒๘๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๒๙๐. กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๒๙๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน
- วัสดุไม่พอใช้

๒๙๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน
- ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน
- ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๒๙๑. กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๒๙๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือหมดความจำเป็นต้องใช้ แต่ยังไม่ได้อำนาจออก

๒๙๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง
- กำหนดพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๒๙๒. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๒๙๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รายงานการเงินเป็นงานใหม่ และเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำยังขาดความรู้ความเข้าใจในบางรายการ จึงยังต้องมีการศึกษาวิธีการจัดทำอย่างถูกต้องต่อไป

๒๙๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงิน การบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ
- องค์กรบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๘๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ้ำวัวแดง

๒๙๓. การพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๒๙๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุ ทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีภาระเบียด ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๒๙๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหาร เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน
- ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ เพื่อการแก้ไข และปรับปรุงงาน ขออัตรากำลังจหน. ที่มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้สอดคล้องกับแผนอัตรากำลังและแผนการตรวจสอบภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลจะได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ต่อไป

๙๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านหมือดแอ

๒๙๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๙๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีของบุคลากรผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชี

- ยังมีข้อผิดพลาดในการบันทึกบัญชีอยู่บ้าง

๒๙๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ตีก่อนลงมือปฏิบัติ

๒๙๕. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

๒๙๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ระเบียบหนังสือสั่งการมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมบ่อย
- เอกสารหลักฐานมีจำนวนมาก
- อำนาจหน้าที่ของหน่วยงานไม่สามารถครอบคลุมได้ทั้งหมดตามระเบียบฯหรือหนังสือสั่งการ
- ขั้นตอนการปฏิบัติซับซ้อนหลายขั้นตอน

๒๙๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ศึกษาปฏิบัติตามระเบียบฯใหม่และหนังสือสั่งการและนโยบายผู้บริหารอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกรอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรในด้านการจัดหาพัสดุ
- มีการแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๒๙๖. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๒๙๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ขาดความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมาโดยตรง
- การจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลาสั้นๆแต่รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๒๙๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบe-GP เพื่อให้ถูกต้อง ตามระเบียบทางราชการ
- ติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อ/จัดจ้างและเอกสารการเงินโดยหน่วยตรวจสอบภายใน
- ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกรอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรอบรมการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๙๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยคนทา

๒๙๗. กิจกรรมด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ

๒๙๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รายงานเกี่ยวกับการเงินและพัสดุบางส่วน ซึ่งเป็นงานใหม่สำหรับผู้ปฏิบัติจึงยังต้องมีการศึกษา หาวิธีในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุดต่อไป

๒๙๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าไปอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการเงินการบัญชีจากหน่วยงานต้นสังกัด เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๙๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนสะอาด

๒๙๘. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชี และพัสดุ

๒๙๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ ทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบี่ยง ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๒๙๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหาร เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน
- ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ เพื่อการแก้ไข และปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๙๙. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๒๙๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา
- ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง
- ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า

- เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๒๙๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีระเบียบพัสดุเป็นแนวปฏิบัติ
- ให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุพร้อมที่จะทำการตรวจรับทันทีที่ได้รับแจ้งจากหน่วยงานจัดหา
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่องงานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และหัวหน้าพัสดุทุก รพ.สต.
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติศึกษาข้อมูล ในระบบe-GP จากกรมบัญชี กลางให้เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ
- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้าร่วมการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการในระบบe-GPเพื่อให้เข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

๙๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยหัน

๓๐๐. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๐๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รายงานเกี่ยวกับการเงินและพัสดุบางส่วน ยังเกิดความผิดพลาดบ้างเป็นบางครั้ง

๓๐๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาแหล่งอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่การเงินเพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงานให้ประสิทธิภาพและครอบคลุมให้มากที่สุด

๙๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโคกเพชร

๓๐๑. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

๓๐๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ภาระงานมาก บุคลากรน้อย ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
- หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะ ไม่สามารถให้บริการได้ตามเกณฑ์คุณภาพบริการ เช่น งานในความรับผิดชอบของพยาบาลวิชาชีพ ทันตบุคลากร เป็นต้น

๓๐๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สรรหาบุคลากรตามกรอบโดยการจ้างด้วยเงินบำรุง/รับย้าย/รับโอนย้ายเพื่อทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน

๓๐๒. กิจกรรมการบำรุงรักษาสถานที่ราชการ

๓๐๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ความปลอดภัยของเจ้าหน้าที่/ผู้รับบริการและทรัพย์สินของทางราชการ
- การเกิดอัคคีภัยในสถานที่ราชการ

๓๐๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ติดตั้งกล้องวงจรปิดเพิ่มเติม
- ติดตั้งไฟส่องสว่างเพิ่มเติม
- ติดตั้งถังดับเพลิงเพิ่มเติม
- ซ่อมแซม/เปลี่ยนสาย ไฟและอุปกรณ์ที่ชำรุดในบ้านพัก
- ติดตั้งประตูทางเข้า-ออก/เหล็กดัดหน้าต่าง ประตูม้วน
- ประสานตำรวจ/ผู้นำชุมชนในการจัดสายตรวจมาตรวจในบริเวณ รพ.สต.

๓๐๓. งานเภสัชสาธารณสุข

๓๐๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เวชภัณฑ์ยาและมิใช่ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ ไม่เพียงพอในการให้บริการ

๓๐๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดซื้อเวชภัณฑ์ยาและเวชภัณฑ์มิใช่ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ โดยใช้เงินบำรุงของสถานบริการ
- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อหาหรือแนวทางแก้ไข

๙๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านปากจวบ

๓๐๔. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๓๐๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่า มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๐๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระบบสารบรรณ
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ
- จัดทำทะเบียนคุมหนังสือรับ-ส่ง

๓๐๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๓๐๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บุคลากรผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดความรู้ประสบการณ์เกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลัง
- มีการเปลี่ยนแปลงบุคลากรผู้รับผิดชอบงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน

๓๐๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการประสานกับผู้รับผิดชอบจากกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้องครบถ้วน
- หัวหน้า หน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๓๐๖. กิจกรรมงานด้านการพัสดุและทรัพย์สิน

๓๐๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุ ขาดความถูกต้องครบถ้วนบางรายการ
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๓๐๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมการรับจ่าย
- กำหนดการเบิก-จ่าย เป็นวันจันทร์สัปดาห์แรกของทุกเดือน
- มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๓๐๗. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๓๐๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ
- เครื่องสำรองไฟไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

๓๐๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๓๐๘. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๐๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล เนื่องด้วยขาดบุคลากรตามสายวิชาชีพ
- วัสดุยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยา/ครุภัณฑ์ทางการแพทย์ไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

๓๐๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการดำเนินการตามเกณฑ์มาตรฐานการให้บริการปฐมภูมิ
- จัดบุคลากรให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๐๙. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๓๐๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การบริหารยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยา ขาดความถูกต้องครบถ้วนบางรายการ เช่น Stock card การเบิกยาจากคลังยา เป็นต้น
- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๐๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนประจำทุกสัปดาห์
- ในการจ่ายยาแก่ผู้รับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๙๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองสองห้อง

๓๑๐. กิจกรรมการพัฒนางานสารบรรณ

๓๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่ามี เอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตาม และกำกับดูแลให้มากขึ้น
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๓๑๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ด้าน การเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๓๑๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานพัสดุ

๓๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมการรับจ่าย
- กำหนดวิธีการเบิกจ่าย
- มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิกจ่ายชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๓๑๓. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๓๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๓๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๓๑๔. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๓๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๑๕. กิจกรรมการจ่ายยา

๓๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับ บริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๑๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองอีหล่อ

๓๑๖. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๓๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การกำหนดการควบคุมยังพบว่า มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมระเบียบ แนวทางการปฏิบัติเพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ
- ติดตามผลและรายงานผู้บริหารให้ทราบต่อไป

๓๑๗. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบต่อไป

๓๑๘. กิจกรรมด้านการพัสดุและทรัพย์สิน

๓๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- มีทะเบียนคุมการรับจ่าย
- กำหนดวิธีการเบิกจ่าย
- มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิกจ่ายชัดเจน
- หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน
- เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๓๑๙. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอขอบเขตบริการของ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

- ติดตามผลสำรวจความพึงพอใจในการเข้ารับบริการของประชาชน

๓๒๐. กิจกรรมการเบิกจ่ายยา

๓๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพเนื่องจากการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

- อายุ การศึกษา และความผิดพลาดอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการพร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบต่อไป

๙๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุดแคน

๓๒๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๓๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด
- แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น
- จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ
- จัดกิจกรรม ๕ ส.ทุกวันศุกร์

๓๒๒. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชี และการบริหารงานพัสดุ

๓๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ด้านการเงินบัญชี และการพัสดุ
- มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิก-จ่ายพัสดุอย่างชัดเจน และจัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน
- หัวหน้า หน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- จัดทำแผนการจ้างเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีโดยตรง

๓๒๓. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๓๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในการดูแลระบบ

๓๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- หัวหน้า หน่วยงานติดตามงานทุกเดือน
- เจ้าหน้าที่ทุกคนได้รับการพัฒนาดูแลระบบคอมพิวเตอร์

๓๒๔. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล
- พัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ในการให้บริการด้านการรักษาพยาบาล

๓๒๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๓๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง
- อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ในการจ่ายยาแก่ผู้รับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ
- แจ้งให้ อสม.ในพื้นที่ออกติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๒๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยทะเล

๓๒๖. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๓๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีไม่ได้จบการศึกษาด้านการเงินการบัญชีโดยตรงอาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- ขอคำชี้แนะจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

๓๒๗. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ

๓๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๓๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดที่ตั้งศูนย์ข้อมูลเป็นสัดส่วนเหมาะสมดูแลระบบได้
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานที่ชัดเจน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านการดูแลระบบ

๓๒๘. กิจกรรมการบริหารงานบุคลากร

๓๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บุคลากรไม่ครบถ้วนตามกรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาทภารกิจของหน่วยงาน
- ภาระงานมากแต่บุคลากรน้อย ส่งผลให้ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่ดีเท่าที่ควร
- หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะ ไม่สามารถให้บริการได้

๓๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาบุคลากรทดแทนวิชาชีพที่ขาดแคลน
- สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง โดยการจ้างด้วยเงินบำรุง/รับโอนย้าย เพื่อทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน
- ขอรับการสนับสนุนบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังจากหน่วยงานต้นสังกัด

๑๐๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลจอมแก้ว

๓๒๙. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๓๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิด้านการเงินและบัญชีเฉพาะ

๓๓๐. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ

๓๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๓๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีที่ตั้งศูนย์ข้อมูลเป็นสัดส่วนเหมาะสมดูแลระบบได้
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานที่ชัดเจน
- เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๓๓๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๓๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- บุคลากรไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาทภารกิจของหน่วยงาน
- ภาระงานมากแต่บุคลากรมีน้อย ทำให้ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่ดีเท่าที่ควร
- หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะไม่สามารถให้บริการได้

๓๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้าอบรม/ประชุมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาบุคลากรและงานแทนวิชาชีพที่ขาด
- สรรหาบุคลากรตามกรอบโดยจ้างด้วยเงินบำรุง/รับย้าย/รับโอนเพื่อทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน
- ขอรับการสนับสนุนบุคลากรตามกรอบจาก อบจ.ชัยภูมิ เสนอ อบจ.

๑๐๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลตะโกทอง

๓๓๒. กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี

๓๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ขาดการอบรมทบทวนความรู้
- เจ้าหน้าที่มีภาระงานที่มากขึ้น

๓๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ขอคำแนะนำจากกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน รวมทั้งศึกษาค้นคว้าจากแหล่งความรู้อื่นๆ
- วางแผนการปฏิบัติงานด้านต่างๆ
- เพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี

๑๐๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองจั่นลา

๓๓๓. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบี่ยง ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหาร เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน
- ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ เพื่อการแก้ไข และปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- ขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่ ที่มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้สอดคล้องกับแผนอัตรากำลัง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลจะได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ต่อไป

๑๐๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนาระยะ

๓๓๔. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบี่ยง ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจ้างพนักงานการเงินและบัญชีที่จบสายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับพัสดุและการเงินของกลุ่มโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ่ายโอนมาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๐๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองพวง

๓๓๕. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
- มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้ ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงิน การบัญชีและพัสดุ

๓๓๖. กิจกรรมด้านงานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๓๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา
- ผู้ต้องการใช้พัสดวยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง
- ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า
- เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๓๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ
- เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในการปฏิบัติงานระบบe-GP

๓๓๗. กิจกรรมด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๓๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด
- เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๓๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอพเดทที่เป็นปัจจุบัน
- มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๑๐๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งนาเลา

๓๓๘. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
- มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงิน การบัญชีและพัสดุ

๓๓๙. กิจกรรมด้านการพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๓๓๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา
- ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง
- ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า
- เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๓๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ
- เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบe-GP

๓๔๐. กิจกรรมด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๓๔๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตาม
ช่วงเวลาที่กำหนด

- เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่ง
ทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๓๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการ
กำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน

- มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ ถูกต้องเหมาะสม และ
ทันเวลา

๓๔๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๓๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนไม่เพียงพอต่อภาระงานและ
การให้บริการประชาชน

๓๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง
- ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน

๑๐๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนจาน

๓๔๒. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- รายงานเกี่ยวกับเอกสารการเงินและพัสดุบางส่วน ยังเกิดความผิดพลาดบ้างเป็น
บางครั้ง

๓๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดหาแหล่งอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่การเงินเพื่อเพิ่มศักยภาพในการ
ทำงานให้มีประสิทธิภาพและครอบคลุมให้มากที่สุด

๑๐๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดตุ้ม

๓๔๓. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๓๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้

๓๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๓๔๔. กิจกรรมด้านการจัดซื้อ/จัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP

๓๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ถูกต้องขั้นตอนและแล้วเสร็จไม่ทันตามรอบปีงบประมาณ

๓๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง แบบเฉพาะเจาะจง ผ่านระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๓๔๕. กิจกรรมด้านกระบวนการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๓๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน
- วัสดุไม่พอใช้

๓๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน
- ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน
- ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๓๔๖. กิจกรรมด้านการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๓๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือหมดความจำเป็นต้องใช้

๓๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง
- จำหน่ายพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๓๔๗. กิจกรรมด้านการเงิน-การบัญชี

๓๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันแต่อาจจะมีรายการบันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้องตามหมวดประเภทค่าใช้จ่าย

๓๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- องค์กรบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๑๐๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลลาดชุมพล

๓๔๘. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ


๓๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการจ้างพนักงานการเงินและบัญชีที่จบสายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับพัสดุและการเงินของกลุ่มโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ้ำไอน มาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ลายมือชื่อ



(นางสาวสุวิวรรณ นาคาศัย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุม โดยให้ความสำคัญกับการยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริการจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๒ สำนัก ๘ กองราชการ ๑ หน่วยตรวจสอบภายใน โรงเรียนในสังกัด จำนวน ๒๖ โรงเรียน และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล จำนวน ๗๑ แห่ง รวมทั้งสิ้น ๑๐๘ ส่วนราชการ โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>ทั้งนี้ ทุกส่วนราชการในสังกัดจำนวน ๑๐๘ ส่วนราชการ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและเหมาะสม เป็นปัจจุบัน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยผู้บังคับบัญชา มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ โดยทีมประเมินสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ ในการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (LPA) ประจำปี ๒๕๖๗ ทั้ง ๕ ด้าน ผ่านเกณฑ์การประเมิน คิดเป็นร้อยละ ๘๕.๓๘</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลด ความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้าน เทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดทำให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ใน นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิมีการกำหนด วัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศ ทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของ หน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรรับทราบและเข้าใจตรงกัน ตลอดจนผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมี ส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้ง จากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก โดยกำหนดหลักเกณฑ์ ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความ เสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดย ได้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่างที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความ เสี่ยงอย่างเป็นระบบ ซึ่งจากการประเมินความเสี่ยงพบว่ามี กิจกรรมที่พบความเสี่ยง จำนวน ๓๔๘ กิจกรรม</p> <p>บุคลากรภายในส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ จำนวน ๒ สำนัก ๘ กองราชการ ๑ หน่วยตรวจสอบ โรงเรียนในสังกัด ๒๖ โรงเรียน และ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๗๑ แห่ง รวมทั้งสิ้น ๑๐๘ ส่วนราชการ มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ภายใน ตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจใน การลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่ เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความ เสี่ยงพอสมควร กิจกรรมการควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริงสามารถ ลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้ จึงได้มีการปรับปรุงการควบคุมภายในแต่ละกิจกรรม ตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๓๔๘ กิจกรรม ซึ่งได้กำหนดแนวทางการปรับปรุง การควบคุมภายในสำหรับปีงบประมาณต่อไป โดยกิจกรรม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการ แก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>การควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีผู้บริหาร ผู้อำนวยการโรงเรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล ผู้อำนวยการกองราชการ หัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>จากการประเมิน โดยใช้แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่กระทรวงการคลังกำหนด คือ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าระบบสารสนเทศและการสื่อสารขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ มีความเหมาะสม มีรูปแบบการสื่อสารทั้งภายใน และการสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่ชัดเจน มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ คู่มือการบริการประชาชน ไว้ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ : www.chpao.org เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ได้ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง โดยทุกสิ้นปีงบประมาณ ได้มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกิจกรรมตามแผนการดำเนินการส่วนใหญ่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ แต่อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน และเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมภายในแต่ละส่วนราชการไว้เพื่อดำเนินการในงวดปีงบประมาณ ต่อไป

ลายมือชื่อ

(นางสาวสุวิวรรณ นาคาศัย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑.สำนักปลัดองค์การบริหารส่วน จังหวัด ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๑. กิจกรรมโครงการแจ้ง หน่วยงานของรัฐเพื่อปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการปฏิบัติ ราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ผู้บริหาร บุคลากรใน สังกัดอบจ. ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๖๕ ๒. เพื่อเป็นช่องทางและอำนวยความสะดวก ความสะดวกให้กับประชาชน หน่วยงานของรัฐ รวมถึง ภาคเอกชนมีช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์สำหรับติดต่อ อบจ. ชัยภูมิ</p>	<p>- บุคลากรในสังกัด องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมียังขาด ความเข้าใจใน กระบวนการดำเนินการ ตามโครงการดังกล่าว</p>	<p>- มีการปรับเปลี่ยนแผนการ ดำเนินการโดยการบันทึก เสนอต่อผู้บริหารเพื่อแจ้ง เวียนแนวทางปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการปฏิบัติ ราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่แจ้งเวียน ส่วนราชการให้ปฏิบัติ ตามพระราชบัญญัติการ ปฏิบัติราชการทาง อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕ อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ๒. ส่วนราชการ ดำเนินการตามกรอบ ระยะเวลาตามที่ พระราชบัญญัติกำหนด ๓. สามารถดำเนินการ ได้ตามกรอบระยะเวลาที่ กฎหมายกำหนด</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่ บ้าง</p>	<p>- ขาดวัสดุอุปกรณ์ ที่ทันสมัย/การ ดำเนินงานอยู่ภายใต้ กรอบของข้อ ระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ศึกษาข้อระเบียบ กฎหมายก่อนการ ดำเนินการ</p>	<p>สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนจังหวัด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>ฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว</u> ๒. กิจกรรมการลงพื้นที่ จัดทำสื่อและบันทึกภาพแหล่ง ท่องเที่ยวของจังหวัดชัยภูมิ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาคุณภาพและเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. วัสดุ อุปกรณ์ไม่ เพียงพอ และไม่มี ประสิทธิภาพ ๒. เจ้าหน้าที่ออก ปฏิบัติงานใช้วัสดุ อุปกรณ์ส่วนตัวในการ ปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>- การจัดงบประมาณให้ เพียงพอสำหรับจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตสื่อ ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ผล ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสร้างภาพลักษณ์ที่ดีต่อ องค์กร</p>	<p>๑. จัดทำรายงานการ ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ในการปฏิบัติงาน ๒. บันทึกเสนอ ผู้บังคับบัญชา</p> <p><u>สรุป</u> การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่ บ้าง</p>	<p>- จำเป็นต้องใช้วัสดุ/ อุปกรณ์ที่มี ประสิทธิภาพและมี ความพร้อมในการ ถ่ายภาพ/ถ่ายวิดีโอ/ บันทึกเสียงและวัสดุ/ อุปกรณ์อื่นๆ เพื่อใช้ สำหรับผลิตสื่อ ประชาสัมพันธ์และ ใช้เป็นข้อมูลในการ ปฏิบัติ</p>	<p>๑. จัดทำรายงานการ ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ในการปฏิบัติงาน ๒. บันทึกเสนอ ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนจังหวัด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานนิติการ</p> <p>๓. กิจกรรมการจัดผู้มีสิทธิ เข้าพักอาศัยในบ้านพักของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- ผู้เข้าพักอาศัยปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการ จัดข้าราชการส่วนท้องถิ่นเข้าพัก อาศัยในที่พักขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๑</p>	<p>- บ้านพักขององค์การ บริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิชำรุด มีสภาพไม่ เหมาะสมกับการจัดผู้มี สิทธิเข้าบ้านพักและ บ้านพัก มีจำนวนไม่ เพียงพอ</p>	<p>- จัดทำหนังสือแจ้งผู้เข้า อาศัยในบ้านพักองค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ เพื่อทำบันทึกขออนุญาตเข้า พักอาศัยในบ้านพักของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิต่อนายกองค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>- ผู้เข้าพักอาศัยใน บ้านพักขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ เข้าใจและถือปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ ในการเข้าอาศัยใน บ้านพักอบจ.ชัยภูมิ</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่ บ้าง</p>	<p>- บ้านพักของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิชำรุด มี สภาพไม่เหมาะสม กับการจัดผู้มีสิทธิเข้า บ้านพักและบ้านพัก มีจำนวนไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การสำรวจและ ตรวจสอบผู้ที่เข้าพัก อาศัยในบ้านพักของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิปฏิบัติว่า เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในการจัด ข้าราชการส่วนท้องถิ่น เข้าพักอาศัยในที่พักของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๒. มีหนังสือแจ้งผู้เข้าพัก อาศัยในบ้านพักของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิให้เข้าใจถึง สิทธิการเข้าบ้านพัก</p>	<p>สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนจังหวัด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒.สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด</p> <p>๔. กิจกรรมการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางของทางราชการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางของทางราชการ สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>- พนักงานขับรถยนต์ไม่ได้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑. สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ให้กับพนักงานขับรถยนต์</p> <p>๒. ให้ความรู้แก่พนักงานขับรถยนต์เกี่ยวกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๑. พนักงานขับรถยนต์ปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. พนักงานขับรถยนต์มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>สรุป</p> <p>-การประเมินผลอยู่ในระดับดี</p>	<p>- พนักงานขับรถยนต์มีไม่เพียงพอ</p>	<p>- ควรมีพนักงานขับรถยนต์ให้เพียงพอและการขอใช้รถยนต์ส่วนกลางต้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดอบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการคณะผู้บริหาร</p> <p>๕. กิจกรรมการดำเนินงาน โครงการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินโครงการ เสริมสร้างศักยภาพให้กับผู้นำ ชุมชนท้องถิ่น</p>	<p>๑. มีระยะเวลาจำกัด ในการเตรียมดำเนิน โครงการแต่ละโครงการ</p> <p>๒. บุคลากรมีจำนวน น้อย</p> <p>๓. กำหนดการมีการ เปลี่ยนแปลง</p> <p>๔. งบประมาณมีจำนวน จำกัด</p>	<p>๑. มีการประสานงานกับ หน่วยงานทุกภาคส่วน</p> <p>๒. มีการวางแผนดำเนิน งานชัดเจน</p> <p>๓. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานชัดเจน</p> <p>๔. กำหนดระยะเวลาดำเนิน โครงการที่ชัดเจน</p>	<p>๑. การดำเนินงานตรง ตามวัตถุประสงค์ของ โครงการ</p> <p>๒. เสร็จสิ้นโครงการตาม ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวน จำกัด</p>	<p>๑. ในปีงบประมาณ ต่อไปมีการวางแผนการ ดำเนินงานที่ชัดเจน</p> <p>๒. ตั้งงบประมาณให้ เพียงพอต่อการ ดำเนินงาน</p> <p>๓. จัดเจ้าหน้าที่ ดำเนินงานให้เพียงพอ</p>	<p>สำนักงาน เลขานุการองค์การ บริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. กองคลัง ฝ่ายบริหารการคลัง ๖. กิจกรรมการเบิกจ่ายผ่าน ระบบการโอนเงินทาง อิเล็กทรอนิกส์ วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมและตรวจสอบ การจ่ายเงินโดยวิธีการโอนเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการ รับเงินส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบ KTB Corporate Online</p>	<p>- เนื่องจากในปัจจุบันยังมีพนักงานส่วนท้องถิ่น ยกยอกเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น โดยพบสาเหตุแห่งการ ทุจริต ในการเบิก จ่ายเงินว่าเกิดจาก เจตนาของเจ้าหน้าที่ ผู้ ปฏิบัติต้งาน และ หน่วยงานรวมถึงผู้มี หน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และการจ่ายเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ผ่านระบบ KTB Corporate Online</p>	<p>๑. ควบคุมและกำชับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้ที่มี หน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์และวิธี ปฏิบัติต้งาน ๒. ควบคุมและตรวจสอบการ จ่ายเงินจากรายงานสรุปผล โอนเงิน (Detail Report และ Summary Report/Transaction History)รายการสรุปความ เคลื่อนไหวทางบัญชี (e- Statement/Account information) จากระบบ KTB Corporate Online เพื่อเป็นหลักฐานการ จ่ายเงิน และเสนอหัวหน้า หน่วยงานคลัง ตามระเบียบ</p>	<p>- มีการควบคุม กำชับ ดูแลอย่างรอบคอบ รัดกุม เพื่อมิให้เกิดความ เสียหายแก่ทางราชการ โดยมีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online สรุป -การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เนื่องจากรายการ โอนเงินให้แก่ผู้มีสิทธิ รับเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online มีรายการ จำนวนมาก ทำให้ เกิดข้อผิดพลาด ใน การโอนเงินบาง รายการ เช่น เลขที่ บัญชีเงินฝาก ธนาคารผิดหรือ ข้อมูลอื่นๆ ไม่ ครบถ้วน ส่งผลให้ การโอนเงินไม่สำเร็จ</p>	<p>- มีการตรวจสอบ รายละเอียดข้อมูลการ โอนเงิน (รูปแบบ excel กับ KTB ipay report Summary Report/Transaction History) และข้อมูลใน ทะเบียนคุมการโอนเงิน ให้ถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายการเงินและบัญชี</p> <p>๗. กิจกรรมการจัดทำงบ แสดงฐานะทางการเงินประจำปี ในระบบ e-LAAS</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำงบแสดงฐานะ ทางการเงินประจำปี ในระบบ e- LAAS ได้ครบถ้วนและถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ การประเมิน ประสิทธิภาพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (LPA)</p>	<p>- เนื่องจากองค์การ บริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ ได้รับถ่ายโอน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล จำนวน ๖ แห่ง ส่งผลให้มีทะเบียน ทรัพย์สินและการ คำนวณค่าเสื่อมราคา ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล แสดง ยอดไม่ครบถ้วนและไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ติดตามสอบถามเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ของกองพัสดุและทรัพย์สิน ที่รับผิดชอบการบันทึก ข้อมูลทรัพย์สิน และ สอบถามจากเจ้าหน้าที่ของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบล ในสังกัด อบจ.ชัยภูมิ จำนวน ๖ แห่ง</p>	<p>- มีการติดตามตรวจสอบ ข้อมูลทรัพย์สิน จาก ฐานข้อมูลของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลในสังกัด อยู่ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ สามารถควบคุมให้บรรลุ วัตถุประสงค์ได้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- ทะเบียนทรัพย์สินมี ข้อมูลที่ยังไม่ ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน เนื่องจาก ทรัพย์สินมีจำนวน มากและมีการ เปลี่ยนแปลงข้อมูล จึงยังไม่สามารถ บันทึกข้อมูลให้เป็น ปัจจุบันได้</p>	<p>- แจ้งกองพัสดุฯ ให้เร่ง ดำเนินการบันทึกข้อมูล ทรัพย์สินของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลในสังกัดให้ ครบถ้วน ก่อนที่จะมีการ จัดทำงบการเงินรวมและ ปิดบัญชีประจำปี</p>	<p>กองคลัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายการเงินและบัญชี</p> <p>๘. กิจกรรมการคืน หลักประกันสัญญา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การคืนหลักประกัน สัญญาเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- เนื่องจากส่วนราชการ ต่างๆรายงานการ ตรวจสอบชำระ บกพร่อง ค่าเช่า ซึ่ง ผลกระทบให้กองคลัง คืนหลักประกันสัญญา ให้กับผู้รับจ้างล่าช้าซึ่ง เป็น ความเสี่ยงต่อการ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- การจัดทำทะเบียนคุม ประกันสัญญาเงินสดและ หนังสือค้ำประกันสัญญา</p>	<p>- ตรวจสอบและติดตาม จากทะเบียนคุม หลักประกันสัญญาโดยมี การควบคุมอยู่ระดับ หนึ่ง ซึ่งไม่สามารถ ควบคุมให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ได้ตามระยะเวลาที่ ระเบียบกำหนดไว้ได้ ทุก ราย</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- หน่วยงานเจ้าของ โครงการ ยังคง รายงานการ ตรวจสอบความ ชำระ บกพร่องล่าช้า ซึ่ง เป็นความเสี่ยงที่ ไม่ได้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>- แจ้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ติดตามทวงถามรายงาน การตรวจสอบความ ชำระบกพร่อง และทำ หนังสือแจ้งหน่วยงาน เจ้าของโครงการเพื่อเร่ง ดำเนินการให้ทันตาม กำหนดเวลา</p>	<p>กองคลัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายระเบียบการคลัง</p> <p>๙.กิจกรรมการตรวจสอบ ฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่าย ถูกต้อง ตามระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติ คณะรัฐมนตรี รวมทั้งหนังสือสั่ง การต่างๆ</p>	<p>๑. ด้วยระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลง ไปส่งผลให้การจัดทำ เอกสารประกอบฎีกามี การเปลี่ยนแปลงวิธีการ ปฏิบัติด้วย</p> <p>๒. ยังมีบางส่วนราชการ ที่ยังถือปฏิบัติ แนวทาง ที่เคยปฏิบัติ เนื่องจาก ขาดความรู้ในเรื่อง กฎหมายและระเบียบที่ เปลี่ยนแปลงไป</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจ สอบฎีกาได้ศึกษาระเบียบ แบบแผนของทางราชการ ที่กำหนด</p> <p>๒. มีการนิเทศก์แนะนำการ ตรวจสอบฎีกาจากหัวหน้า ฝ่ายและเพื่อนร่วมงานใน ฝ่าย</p> <p>๓. มีการศึกษาค้นคว้าจาก อินเทอร์เน็ต</p> <p>๔. มีการแจ้งเวียนแนว ทางการปฏิบัติด้านการ เบิกจ่ายให้ส่วนราชการ ทราบและถือปฏิบัติ</p>	<p>- การตรวจสอบฎีกา เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง ในการ เบิกจ่ายเงิน อยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมี ข้อบกพร่องที่ต้อง ปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้นต่อไป</p> <p>สรุป ควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- เนื่องจากมีการเบิก จ่ายเงินในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย และมีการโอนเงิน งบประมาณเพื่อตั้ง จ่ายรายการใหม่เป็น จำนวนมาก ซึ่งเรื่อง เร่งด่วนและมี หลักเกณฑ์การ เบิกจ่ายให้เป็นไป ตามหนังสือกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น</p>	<p>๑. ให้มีการรวบรวม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ ต่างๆ เป็นหมวดหมู่และ เก็บไว้ในที่เก็บเอกสาร ส่วนกลางของฝ่ายเพื่อ เป็นการอำนวยความสะดวก สะดวกในการค้นหาและ ใช้เป็นข้อมูลอ้างอิง ใน การตรวจสอบการ เบิกจ่ายของส่วนราชการ ต่างๆ</p> <p>๒. สอบถามกรมบัญชีกลาง</p> <p>๓. แจ้งส่วนราชการเพื่อ ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบการ เบิกจ่าย ให้เป็นไปตาม ระเบียบแบบแผนของ ทางราชการ</p>	<p>กองคลัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑๐. กิจกรรมการจัดเก็บ รายได้เกี่ยวกับค่าธรรมเนียม โรงแรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมโรงแรมเป็นไปตาม ข้อบัญญัติ</p> <p>๒. เพื่อนำเงินภาษีที่จัดเก็บได้ไป ใช้จ่ายในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- ผู้ประกอบการธุรกิจ โรงแรมยื่นชำระ ค่าธรรมเนียมโรงแรม ไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. มีการติดตามและเร่งรัด การจัดเก็บค่าธรรมเนียม โรงแรมให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อ พัฒนารายได้ขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิให้ สูงขึ้น</p> <p>๓. จัดทำโครงการออก สำรวจผู้ประกอบการราย ใหม่เพื่อให้มาขึ้นทะเบียน กับ องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>การจัดเก็บรายได้ของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ ไม่เป็น ไป ตามประมาณการรายรับ</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่แต่ ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p> <p>- ภาษีค้างชำระลดลง จากเดิม</p> <p>สรุป ควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- ผู้ประกอบการ ธุรกิจโรงแรมยื่น ชำระค่าธรรมเนียม โรงแรมไม่ครบถ้วน</p> <p>- ผู้ประกอบการฯ รายใหม่ยังไม่จด ทะเบียนไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. มีการแจ้งเตือนการชำระ ค่าธรรมเนียมเป็นลาย ลักษณ์อักษร</p> <p>๒. เพิ่มจุดจัดเก็บภาษี รอบนอกภายในพื้นที่เขต อ.เมืองชัยภูมิจากผู้ ประกอบการโดยตรง</p> <p>๓. มีการประสานงานกับ สำนักงานปกครองจังหวัด และกรมสรรพากรเพื่อให้ ได้รับข้อมูลผู้ประกอบการ ที่เป็นปัจจุบัน และ ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ประกอบการมาชำระ ค่าธรรมเนียมโรงแรมให้กับ ทางองค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ</p> <p>๔. ออกสำรวจและแจ้งให้ ผู้ประกอบการรายใหม่ขึ้น ทะเบียนพร้อมชำระภาษี</p>	<p>กองคลัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑๑.กิจกรรมการจัดเก็บ รายได้เกี่ยวกับภาษีน้ำมัน/ก๊าซ ฯรายใหม่ที่ยังไม่ได้ขึ้นทะเบียน การค้ากับองค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บ น้ำมัน/ก๊าซเป็นไปตามข้อบัญญัติ ๒. เพื่อนำเงินภาษีที่จัดเก็บได้ไป ใช้จ่ายในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- ไม่สามารถจัดเก็บภาษี น้ำมัน/ก๊าซฯ จาก ผู้ประกอบการค้าน้ำมัน รายใหม่ได้ครบทุกราย</p>	<p>๑. มีการติดตามและเร่งรัด การจัดเก็บภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อ พัฒนารายได้ขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิให้ สูงขึ้น</p> <p>๓. ทะเบียนคุมผู้ประกอบการฯ</p> <p>๔. จัดทำโครงการออกแบบ สำรวจผู้ประกอบการราย ใหม่เพื่อให้มาขึ้นทะเบียน</p>	<p>- ผลการจัดเก็บรายได้ ขององค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ เป็นไป ตามประมาณการรายรับ</p> <p>สรุป</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p> <p>- จำนวนผู้ประกอบการ การค้าชำระลดลงมี ผู้ประกอบการรายใหม่ เพิ่มขึ้นแจ้งเตือนให้ชำระ ภาษีค้างชำระ</p>	<p>- ไม่สามารถจัดเก็บ ภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ จากผู้ประกอบการ ค้าน้ำมัน/ก๊าซฯ ราย ใหม่ ได้ครบทุกราย</p>	<p>๑. มีการแจ้งเตือนการ ชำระภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. เพิ่มจุดจัดเก็บภาษี รอบนอกภายในพื้นที่เขต อ.เมืองชัยภูมิ จากผู้ ประกอบการโดยตรง</p> <p>๓. มีการประสานงานกับ สำนักงานพลังงาน จังหวัด เพื่อที่จะได้รับ ข้อมูลผู้ประกอบการที่ เป็นปัจจุบัน และเป็น การประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ประกอบการมาชำระ ภาษีน้ำมันให้กับองค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>กองคลัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบำเหน็จบำนาญ</p> <p>๑๒. กิจกรรมดำเนินงาน บำเหน็จบำนาญ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเบิกจ่ายเงินบำเหน็จ บำนาญ เงินเดือนข้าราชการครู สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ของ ข้าราชการครูให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินบำเหน็จบำนาญของ ข้าราชการส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๔๖และหนังสือสั่งการอื่นๆที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- เงินอุดหนุนทั่วไประบุ วัตถุประสงค์จากสำนัก งบประมาณเพื่อจ่าย เป็นเงินบำเหน็จบำนาญ บำเหน็จตกทอด ไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้ มีสิทธิรับเงิน กรณี ผู้เสียชีวิตและผู้ที่ไม่ ลาออก</p>	<p>กรณีเงินอุดหนุนทั่วไประบุ วัตถุประสงค์ไม่พอสำหรับ การเบิกจ่ายได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑.ขอโอนเปลี่ยนแปลง งบประมาณเพื่อปรับเกี่ยว งบประมาณให้เพียงพอต่อ การเบิกจ่าย</p> <p>๒.เสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่น ให้ความเห็นชอบอนุมัติโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณ</p> <p>๓.แจ้งไปยังกรมบัญชีกลาง</p> <p>๔.เมื่อได้รับการอนุมัติจาก กรมบัญชีกลางดำเนินการ เบิกจ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่มี ประสิทธิภาพเพียงพอ ต่อการควบคุมภายในแต่ ยังมีข้อบกพร่องที่ไม่ สามารถควบคุมได้</p> <p>สรุป</p> <p>การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควรแต่ยัง มีข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- ไม่สามารถ คาดการณ์ จำนวนผู้มีสิทธิ กรณี ผู้เสียชีวิตและผู้ที่ไม่ ลาออกในแต่ละปีได้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายงาน ขอรับเงินอุดหนุน จากสำนัก งบประมาณ</p>	<p>- ถือปฏิบัติตามคู่มือ ปฏิบัติงานบำเหน็จ บำนาญข้าราชการส่วน ท้องถิ่นและบำเหน็จ ตกทอดขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๑. เมื่อได้รับหนังสือแจ้ง การเสียชีวิต ลาออก พร้อมเอกสารหลักฐาน ให้เจ้าหน้าที่เร่งดำเนิน การส่งเอกสารหลักฐาน ให้จังหวัดตรวจสอบเพื่อ ออกคำสั่งภายใน๑๕ วัน นับจากวันที่รับเรื่องไว้</p> <p>๒. เมื่อได้รับคำสั่งให้ บำเหน็จดำรงชีพ/ บำนาญปกติและ บำเหน็จตกทอดจาก จังหวัดให้ดำเนินการ เบิกจ่ายภายใน ๗ วัน</p>	<p>กองคลัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔. กองช่าง</p> <p>๑๓. งานก่อสร้างและซ่อม บำรุง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อซ่อมแซมถนนในความ รับผิดชอบของ อบจ.ชัยภูมิ</p> <p>๒. เพื่อซ่อมแซมถนนตามที่ ประชาชนหรือหน่วยงานร้องขอ</p>	<p>๑. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ควบคุมการ เบิกจ่ายวัสดุก่อสร้าง โดยเฉพาะ</p> <p>๒. มีการนำวัสดุไปใช้ งานก่อนแล้วเขียนใบ เบิกวัสดุในภายหลัง</p> <p>๓. ไม่มีการจัดทำ ทะเบียนคุมการเบิกจ่าย วัสดุก่อสร้าง</p> <p>๔. ไม่มีการรายงาน สรุปผลการดำเนินงาน หลังจากการเบิกวัสดุ ก่อสร้างไปใช้แล้ว</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่แต่ผู้ที่มี รายชื่อไม่ได้ปฏิบัติงานที่ อบจ.ชัยภูมิ แล้ว</p> <p>๒. มีเอกสารใบเบิกวัสดุ ก่อสร้างแต่การลงลายมือชื่อ ไม่ครบ</p> <p>๓. มีการระบุโครงการที่นำ วัสดุไปใช้งานแต่ไม่มีรายงาน สรุปผล</p>	<p>- อยู่ระหว่างการวาง ระบบการควบคุมการ เบิกจ่ายวัสดุก่อสร้างให้ ครบถ้วน ตั้งแต่ขั้นตอน การรับเข้า การเก็บรักษา การเบิกจ่าย และการ ตรวจสอบยอดคงเหลือ พร้อมทั้งสรุปปริมาณ วัสดุทุกประเภทที่ เบิกจ่ายสำหรับโครงการ นั้น ๆ</p>	<p>๑. มีเอกสารใบเบิก วัสดุก่อสร้าง แต่การ ลงลายมือชื่อไม่ ครบถ้วน</p> <p>๒. ไม่มีการรายงาน สรุปผลการ ดำเนินงานหลังจาก การเบิกวัสดุก่อสร้าง ไปใช้แล้ว</p>	<p>๑. มีการมอบหมาย หน้าที่ชัดเจน ตามคำสั่ง อบจ.ชัยภูมิ ที่ ๒๐๔๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ควบคุมการ เบิก-จ่าย วัสดุก่อสร้าง ของกองช่าง</p> <p>๒. จัดทำแบบฟอร์มใบ เบิกวัสดุก่อสร้างและการ ลงลายมือชื่อให้ครบถ้วน</p>	<p>กองช่าง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๔.งานเครื่องจักรกล วัตถุประสงค์ - เพื่อใช้ในการปรับปรุง ซ่อมแซมถนน ขุดลอกกำจัด วัชพืช ขุดเจาะบ่อบาดาล และ งานอื่นๆที่อยู่ในความรับผิดชอบ หรือประชาชน หรือหน่วยงาน ร้องขอในการแก้ไขปัญหา บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชน</p>	<p>๑. พนักงานขับรถไม่ได้ บันทึกการใช้รถยนต์ให้ เป็นปัจจุบัน ๒. อุปกรณ์วัดระยะเลข ไมล์ชำรุด</p>	<p>- มีการจดบันทึก แต่ไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>- อยู่ระหว่างการให้ พนักงานดูแลรถยนต์ ปฏิบัติให้เป็นไปตามระ เบียบกระทรวงมหาดไทย วาดด้วยการใช้ และรักษา รถยนต์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘</p>	<p>๑. พนักงานขับรถ ไม่ได้บันทึกการใช้ รถยนต์ให้เป็น ปัจจุบัน ๒. อุปกรณ์วัดระยะ เลขไมล์ชำรุด ยัง ไม่ได้ซ่อมแซม</p>	<p>- มอบหมายให้พนักงาน ขับรถทุกประเภท บันทึกการใช้รถยนต์ให้ เป็นปัจจุบัน แบบ ๑-๖ และครบถ้วนทุกรายการ พร้อมทั้งตรวจสอบเลข ไมล์ปัจจุบัน และให้ บันทึกชั่วโมงการทำงาน ของเครื่องจักรที่มีการ เบิกจ่ายน้ำมันไปใช้งาน</p>	<p>กองช่าง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ป.ค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕. กองสาธารณสุข ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข ๑๕. กิจกรรมสรรหา พนักงานและข้าราชการมา ปฏิบัติงานให้เพียงพอตาม กรอบอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินการสนับสนุนให้ ภารกิจหลักของงานบริหารงาน สาธารณสุขมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ ตามแผน ปฏิบัติงานประจำปีของส่วน ราชการที่ตั้งไว้ ตลอดจนงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจาก ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>- กองสาธารณสุข ประกอบด้วย ๓ ฝ่าย คือ ฝ่ายบริหารงาน สาธารณสุข ฝ่ายป้องกัน และควบคุมโรค และ ฝ่ายบริการสาธารณสุข ซึ่งมี ภารกิจหน้าที่หลัก ที่ต้องปฏิบัติ รวมทั้ง ต้องดูแล และบริหาร จัดการในส่วนของรพ. สต.ที่ถ่ายโอนภารกิจ มายัง อบจ.ทำให้ยังขาด อัตรากำลังในการ ปฏิบัติงานตามแผนงาน</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งรองปลัด องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และแต่งตั้งข้าราชการในกอง สาธารณสุขรักษาการใน ตำแหน่งหัวหน้าฝ่าย ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานของ กองสาธารณสุขเพื่อ มอบหมายหน้าที่ในการ ปฏิบัติงานในกองสาธารณสุข อย่างชัดเจน ๓. ประสานกองการเจ้าหน้าที่ ดำเนินการสรรหาพนักงาน ประกาศรับโอนย้าย ข้าราชการสังกัดอื่น การขอใช้ บัญชีผู้สอบบรรจุที่มีการขึ้น บัญชีไว้ เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ ตามกรอบอัตรากำลังที่ยังว่าง อยู่</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่สามารถ ปฏิบัติงานตามที่ได้รับ มอบหมายในระดับดี พอสมควร แต่เนื่องจากมี บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน ทำให้การ ปฏิบัติงานบางอย่างเกิด ความล่าช้า และอาจเกิด ความผิดพลาดได้ ๒. มีการรับโอน ข้าราชการมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง แต่ยังไม่ เต็มกรอบอัตรากำลัง สรุป การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- มีบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ประสานกองการ เจ้าหน้าที่เพื่อดำเนินการ สรรหาพนักงาน และ ประกาศรับโอนย้าย ข้าราชการสังกัดอื่น การขอใช้บัญชีผู้สอบ บรรจุที่มีการขึ้นบัญชีไว้ เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ตาม กรอบอัตรากำลังที่ยังว่าง อยู่</p>	<p>กองสาธารณสุข อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริการสาธารณสุข</p> <p>๑๖. กิจกรรมการถ่ายโอน ภารกิจสถานีอนามัยเฉลิมพระ เกียรติ ๖๐ พรรษา นวมินท ราชินีและโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเตรียมความพร้อมรับการ ถ่ายโอนภารกิจสถานีอนามัย เฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา นว มินทรราชินีและโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลให้แก่ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ</p>	<p>๑. การจัดสรร งบประมาณไม่เพียงพอ ต่อภารกิจการถ่ายโอนฯ</p> <p>๒. ขาดบุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลในสังกัด องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>๑. มีการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗ เพื่อตั้งจ่ายรายการ ตามโครงการกิจกรรมแผนงาน เพื่อรองรับการเบิกจ่าย งบประมาณ ให้เพียงพอต่อ ภารกิจการถ่ายโอนฯ</p> <p>๒. มอบหมายบุคลากรภายใน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบล ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุ</p> <p>๓. ขอรับคำแนะนำจากกอง คลัง กองพัสดุฯ และหน่วย ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การ บัญชี และการพัสดุ</p> <p>๔. ใช้เงินงบประมาณของรพ. สต. จัดจ้างบุคลากรเพื่อ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ</p>	<p>การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังไม่เพียงพอ</p> <p>๑.. เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับ มอบหมายสามารถ ปฏิบัติงานตามที่ได้รับ มอบหมายในระดับดี พอสมควร แต่เนื่องจาก ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทำให้การ ปฏิบัติงานบางอย่างเกิด ความล่าช้า และอาจเกิด ความผิดพลาดได้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. การจัดสรร งบประมาณไม่ เพียงพอต่อภารกิจ การถ่ายโอน</p> <p>๑.บุคลากรยังไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน และขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ การเงินการบัญชีของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p>	<p>๑. ประสานกองคลัง กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ ในเรื่องการ จัดสรรงบประมาณ ให้เพียงพอต่อภารกิจ การถ่ายโอนฯ</p> <p>๑.จัดหาบุคลากรให้ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลในสังกัด เข้ารับการอบรมระเบียบ การเงินการบัญชีของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p>	<p>กองสาธารณสุข อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖. กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ ฝ่ายนโยบายและแผนงาน งานนโยบายและแผนงาน ๑๗. กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นกรอบและแนวทาง ปฏิบัติในการพัฒนาและแก้ไข ปัญหาให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p>	<p>ส่วนราชการส่งเอกสาร ประกอบโครงการที่ บรรจุเข้าแผนพัฒนา ท้องถิ่น ไม่ครบถ้วน และไม่ได้ พิจารณาถึงอำนาจ หน้าที่ขององค์การ บริหารส่วนจังหวัด</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่ ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องในการ จัดทำแผน ๒. พัฒนาศักยภาพของ เจ้าหน้าที่โดยส่งไปศึกษา อบรมสถาบันต่างๆ อย่าง ต่อเนื่อง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ได้แจ้งให้ส่วนราชการ ตรวจสอบ ความถูกต้องให้ เป็นไปตามระเบียบ หนังสือ สั่งการ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ก่อนส่งให้กอง ยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>ผลการประเมินการ ควบคุมภายในที่มีอยู่ : อยู่ในระดับดี แต่มีข้อที่ต้องปรับปรุง จึงจำเป็นต้องมีการ ปรับปรุงกระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมาก ยิ่งขึ้น</p>	<p>ส่วนราชการส่ง เอกสารประกอบ โครงการที่บรรจุเข้า แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครบถ้วน</p>	<p>จัดประชุมคณะทำงาน การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น เพื่อแจ้งแนว ทางการจัดทำโครงการ เข้าแผนฯ และเอกสาร ประกอบการเสนอ โครงการให้มีข้อมูลที่ ครบถ้วน</p>	<p>กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายงบประมาณ</p> <p>๑๘. กิจกรรมการจัดทำคำขอ ตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และ การบันทึกคำของบประมาณฯ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน และทันตามระยะเวลาที่สำคัญ งบประมาณกำหนด</p>	<p>- ในแต่ละปีงบประมาณ ส่วนราชการต่างๆ ได้ จัดส่งเอกสาร คำขอ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณให้ กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณจำนวนมาก ซึ่งต้องใช้เวลาในการ รวบรวม ตรวจสอบ ความถูกต้องครบถ้วน ก่อนที่จะบันทึกข้อมูล และจัดส่งให้สำนัก งบประมาณ ซึ่งมีความ เสี่ยงที่จะดำเนินการ ไม่ถูกต้องครบถ้วนและ ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด</p>	<p>- แจ้งแนวทางการจัดทำ งบประมาณและปฏิทิน งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณให้ส่วนราชการ ทราบ เพื่อดำเนินการตาม หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการ ใช้จ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘</p>	<p>ผลการประเมินการ ควบคุมภายในที่มีอยู่ : อยู่ในระดับดี เนื่องจาก กิจกรรมการควบคุม มีความเพียงพอ เหมาะสม และ สอดคล้องกับ กระบวนการบริหาร ความเสี่ยงตามสมควร โดยสามารถควบคุม ความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่สามารถ ทำให้ความเสี่ยงหมดไป จึงจำเป็นต้องมีการ ปรับปรุงกระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p>	<p>- ด้านการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ (ส่วนราชการที่ เกี่ยวข้อง) เกี่ยวกับการ บริหาร งบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรตาม พ.ร.บ.งบประมาณ รายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ ยังคงล่าช้า ซึ่งส่งผล ให้การใช้จ่าย งบประมาณไม่ เป็นไปตามแผน ที่วางไว้</p>	<p>- แจ้งส่วนราชการที่ เกี่ยวข้องให้ดำเนินการ ตามหลักเกณฑ์และ เงื่อนไขการใช้จ่าย งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘</p>	<p>กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายตรวจติดตามและ ประเมินผล ๑๙. กิจกรรมการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และโครงการตามแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และโครงการตามแผนพัฒนา ท้องถิ่น ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ แล้วเสร็จตามระยะเวลา ที่กำหนด</p>	<p>- เนื่องจากการดำเนิน งานโครงการไม่เป็นไป ตามวัตถุประสงค์และ ตัวชี้วัด ตลอดจนความ คุ้มค่าในการใช้จ่ายเงิน งบประมาณ (จากการ ตรวจพบของสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน ภูมิภาคที่ ๔ จังหวัด นครราชสีมา ในการ ตรวจสอบผลสัมฤทธิ์ และประสิทธิภาพการ ดำเนินงานการพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานและ เพิ่มมูลค่าผลผลิตทาง การเกษตร อบจ.ชัยภูมิ ปี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๕)</p>	<p>๑. แจ้งส่วนราชการให้ รายงานข้อมูลโครงการที่ ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒. มีการวางแผนการติดตาม และประเมินผล ๓. การสร้างเครื่องมือและ เก็บรวบรวมข้อมูล ๔. ขออนุมัติแผนปฏิบัติการ ติดตามและประเมินผล โครงการ และขออนุมัติไป ราชการเพื่อลงพื้นที่ ดำเนินการติดตามและ ประเมินผลโครงการ ๕. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อ ประเมินผลและจัดทำ รายงานผลโครงการ/ กิจกรรมต่างๆตามแผน ดำเนินงานที่ปรากฏใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย ประจำปี</p>	<p>ผลการประเมินการ ควบคุมภายในที่มีอยู่ : อยู่ในระดับดี แต่มีข้อที่ ต้องปรับปรุง โดยสร้าง การรับรู้และทำความเข้าใจ ในการทบทวน ผลสัมฤทธิ์ เป้าหมาย ตัวชี้วัด ระหว่างส่วน ราชการที่เกี่ยวข้อง ให้มากขึ้น</p>	<p>๑. บางส่วนราชการ ส่งข้อมูล ที่ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้า และมีบางส่วน ราชการไม่ส่งข้อมูลที่ ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒. ผู้จัดทำโครงการ ในบางส่วนราชการ ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการเชื่อมโยง เป้าหมาย/ วัตถุประสงค์ ตัวชี้วัด และผลสัมฤทธิ์ใน ระบบติดตามและ ประเมินผลแห่งชาติ (eMENSOCR)</p>	<p>๑. ส่งหนังสือแจ้งกำชับ ส่วนราชการ และ ประสานเจ้าหน้าที่ขอ ข้อมูลโครงการ ๒. ประสานกองคลัง เพื่อขอข้อมูลการ เบิกจ่ายงบประมาณ โครงการตามข้อบัญญัติ และโครงการเงินอุดหนุน ทุกประเภท ๓. แจ้งกองราชการที่ เกี่ยวข้องนำส่งข้อมูล เพิ่มเติมเพื่อจะได้ ดำเนินการติดตามและ ประเมินผลต่อไป ๔. ประชุมคณะทำงาน เพื่อประเมินผลโครงการ ที่ดำเนินแล้วเสร็จ และ แจ้งแนวทางในการ จัดทำรายงานผลการ</p>	<p>กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ			ดำเนินงานโครงการ/ กิจกรรมต่างๆ ตามแผน ดำเนินงานพร้อมทั้งให้ คำแนะนำส่วนราชการ ผู้จัดทำโครงการ. ในการสรุปผลการดำเนิน โครงการและประเมิน ผลสัมฤทธิ์และตัวชี้วัดที่ กำหนดตามแผนงาน โครงการ	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗. กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ฝ่ายบริหารการศึกษา ๒๐.กิจกรรมการปฏิบัติงาน ของการบริหารงานการศึกษา ขั้นพื้นฐาน</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานของการบริหารงาน การศึกษาขั้นพื้นฐานของ โรงเรียนในสังกัดฯ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ปริมาณงานมีมากกว่า บุคลากรที่มีอยู่ ทำให้ ประสิทธิภาพในการ ทำงานไม่เป็นตามที่ คาดหวังไว้</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งข้าราชการ ในฝ่ายบริหารการศึกษา รักษาการในตำแหน่ง นักบริหารการศึกษา ๒. รับโอนย้ายจาก หน่วยงานราชการอื่น ๓. ให้ข้าราชการที่ไปช่วย ราชการกองราชการอื่น กลับต้นสังกัดเพื่อปฏิบัติงาน ในตำแหน่งที่ถูกต้อง</p>	<p>การประเมินผลการ ปฏิบัติ โดยทั่วไป สามารถควบคุมได้ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมี ข้อบกพร่องในเรื่อง ระยะเวลาของการ ปฏิบัติงานที่ยังล่าช้า</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่องอยู่</p>	<p>เนื่องจากมี ข้าราชการในการ ปฏิบัติงานไม่ครบ ตามกรอบอัตรากำลัง และข้อจำกัดในเรื่อง ความรับผิดชอบ ใน การมอบหมายงาน ให้พนักงานจ้าง ปฏิบัติหน้าที่ส่งผลให้ มีปริมาณงานยังคง ค้างและไม่แล้วเสร็จ</p>	<p>เสนอผู้บริหารเพื่อ พิจารณาบุคลากรมา ปฏิบัติงาน ดังนี้ ๑. รับโอนย้ายจาก หน่วยงานราชการอื่น ๒. ให้ข้าราชการที่ไป ช่วยราชการกองราชการ อื่น กลับต้นสังกัดเพื่อ ปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ ถูกต้อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๒๑. กิจกรรมเกี่ยวกับการจัดการส่งเสริมด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ.๒๕๔๒</p>	<p>๑. กิจกรรมโครงการ Chaiyaphum Smart Education การดำเนินโครงการตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย โดยใช้งบประมาณจำนวนมาก เป็นการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ e-bidding ซึ่งการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธี e-bidding จะใช้สำหรับการซื้อและการจ้างสินค้าและบริการที่มีคุณลักษณะซับซ้อน มีเทคนิคพิเศษ การส่งมอบงานอาจจะไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา</p>	<p>๑. ดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัดและรัดกุม</p> <p>๒. การติดตามผลการดำเนินโครงการให้เกิดประโยชน์และคุ้มค่า</p>	<p>โรงเรียนในสังกัดฯ ทั้ง ๒๖ แห่ง ได้รับประโยชน์จากกิจกรรมโครงการดังกล่าวซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่ดีและมีการติดตามการดำเนินโครงการตลอดเพื่อให้เกิดความคุ้มค่าและเป็นประโยชน์ต่อสถานศึกษามากที่สุด</p>	<p>การใช้งบประมาณจำนวนมาก และกำชับเจ้าหน้าที่ในการดำเนินการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ กรณีหมดระยะเวลา รับประกันความชำรุดบกพร่องของงาน ต้องใช้งบประมาณในการบำรุง ดูแลรักษาให้คงสภาพเดิมใช้งานได้ติดตามปกติ</p>	<p>กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการให้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วยความละเอียด รอบคอบ และรัดกุม</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	<p>เพราะพัสดุที่ได้รับมาจากต่างประเทศที่มีคุณภาพสูง การจัดทำราคากลางค่อนข้างยาก การตรวจรับพัสดุจึงต้องดำเนินการด้วยความละเอียดรอบคอบด้วยผู้ที่มีความรู้ ความชำนาญและการล่าช้าของการขนส่งสินค้า เพราะสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ</p>		<p><u>สรุป</u> การประเมินผลอยู่ในระดับดีแต่ยังมีข้อบกพร่อง คือ การดำเนินการติดตามความคุ้มค่าเกิดประโยชน์ของโครงการฯ ดังกล่าว</p>	<p>เพราะพัสดุที่ได้รับมาจากต่างประเทศที่มีคุณภาพสูง การจัดทำราคากลางค่อนข้างยาก การตรวจรับพัสดุจึงต้องดำเนินการด้วยความละเอียดรอบคอบด้วยผู้ที่มีความรู้ ความชำนาญและการล่าช้าของการขนส่งสินค้าเพราะสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ</p>		

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๒๒. การขออนุญาตรื้อ ถอน ตัดแปลงอาคารหรือสิ่งปลูก สร้างในพื้นที่ราชพัสดุ เขตพื้นที่ ป่าไม้ และที่สาธารณประโยชน์ ของโรงเรียนในสังกัดองค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ จำนวน ๒๖ แห่ง</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎกระทรวงการ ใช้ที่ราชพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๓,ระเบียบ กระทรวง การคลังว่าด้วยการ ปกครอง ดูแลบำรุงรักษาและการ ใช้ที่ราชพัสดุ พ.ศ.๒๕๔๖, พระราชบัญญัติป่าไม้ พุทธศักราช ๒๔๘๔ และพระราชบัญญัติป่า สงวนแห่งชาติ พ.ศ.๒๕๐๗ แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>การขออนุญาตรื้อถอน ปรับปรุงสิ่งก่อสร้างในที่ ราชพัสดุ ที่สาธารณ- ประโยชน์ ของโรงเรียน ในสังกัดองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิ มีกระบวนการขั้นตอน การดำเนินงานหลาย ขั้นตอนโดยโรงเรียนใน สังกัดฯ ต้องดำเนินการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและมติ คณะรัฐมนตรีที่กำหนด</p>	<p>การครอบครองหรือใช้ ประโยชน์ในที่ ราชพัสดุของโรงเรียนใน สังกัดองค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ เช่น การรื้อ ถอน ต่อเติม ก่อสร้าง ปรับปรุง จะต้องมีเจ้าหน้าที่ ในการดำเนินการด้านธุรการ งานเอกสารเพื่อให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และ มติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับที่ ราชพัสดุ</p>	<p>สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดี แต่ยังมี ข้อบกพร่อง คือ การจัดทำเอกสารข้อมูล การขอใช้พื้นที่ราชพัสดุ และที่สาธารณประโยชน์ มีบางโรงเรียนที่ ดำเนินการด้านเอกสาร การขออนุญาตล่าช้า</p>	<p>การปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อกำหนดของ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้าน ธุรการเกี่ยวกับการ ขออนุญาตใช้พื้นที่ ในที่ราชพัสดุ หรือที่ สาธารณประโยชน์</p>	<p>มีการประสานขอ เอกสารจากส่วนราชการ ที่เกี่ยวข้องโดยให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทำ หนังสือ ขอข้อมูลเป็น ลายลักษณ์อักษรและ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนดโดย เคร่งครัด</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒๓. กิจกรรมควบคุมการ ปฏิบัติงานภายในสนามกีฬา กลางองค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้มีอาคารและสนามกีฬา ของอบจ.ชัยภูมิ เป็นสถานที่ สำหรับการให้บริการประชาชนใช้ ออกกำลังกาย ให้บริการ สาธารณะแก่นักเรียนและ ประชาชนทั่วไป ใช้เป็นสถานที่จัด กิจกรรมของชุมชน บริการสนาม ฝึกซ้อมและแข่งขันให้แก่ส่วน ราชการและภาคประชาชน</p> <p>๒. ส่งเสริมและสนับสนุน พัฒนา กีฬา การออกกำลังกายและ นันทนาการให้เป็นวิถีชีวิตที่ดี</p>	<p>๑. การดูแลรักษาความ สะอาดโดยรอบบริเวณ อาคารและสนามกีฬา มี เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลไม่ เพียงพอ</p> <p>๒. ขาดวัสดุ เช่น ถังขยะ ตามจุด ต่าง ๆ โดยรอบอาคาร และบริเวณสนามกีฬา</p> <p>๓. การขอใช้สนามกีฬา จากส่วนราชการภาครัฐ ภาคเอกชน หรือภาค ประชาชน มีระเบียบ ควบคุมค่าใช้จ่ายและ เบิกจ่ายให้เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑. จัดให้มีบุคลากร เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานดูแล รักษาความสะอาดอาคาร สถานที่และบริเวณพื้นที่รอบ บริเวณสนามกีฬา และ จัดหาถังขยะให้เพียงพอ</p> <p>๒. มีการจัดการเกณฑ์การ ควบคุมค่าใช้จ่ายให้เบิกจ่าย เป็นไปตามข้อเท็จจริง และ ตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการ ขอใช้พื้นที่สนามกีฬาจาก ส่วนราชการภาครัฐ หรือ ภาคเอกชน</p>	<p>๑. การดูแล รักษาความ สะอาด ของเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานได้ดีแต่ยังมี ข้อบกพร่อง เนื่องจากจำนวน ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ส่งผลให้การดูแลรักษา ทำความสะอาดอาจไม่ ทั่วถึง</p> <p>๒. มีระเบียบควบคุม ค่าใช้จ่ายในการขอใช้ พื้นที่ภายในสนามกีฬา ของส่วนราชการภาครัฐ หรือภาคเอกชน</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีแต่ยังพบ ข้อบกพร่อง</p>	<p>๑. จำนวนผู้ที่มาใช้ บริการสนามกีฬา ในแต่ละวัน มีเป็น จำนวนมากและมี การทิ้งขยะไม่เป็นที่ ยากต่อการดูแล เพราะมีเจ้าหน้าที่ใน การดูแลรักษาความ สะอาดเรียบร้อย ไม่เพียงพอ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ ควบคุมค่าใช้จ่ายใน การขอใช้พื้นที่สนาม กีฬา ปฏิบัติตาม ระเบียบให้เป็นไป อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. แบ่งพื้นที่ในการ รับผิดชอบให้ชัดเจน</p> <p>๒. เพิ่มเวลาการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ โดยการให้ปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการ</p> <p>๓. จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์รณรงค์ใน การทิ้งขยะให้เป็นที่</p> <p>๔. ปลุกจิตสำนึกในการ รักษาความสะอาด ในการใช้พื้นที่สาธารณะ</p> <p>๕. ปฏิบัติตามระเบียบ ในการควบคุมค่าใช้จ่าย ในการขอใช้สนามกีฬา ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๔. งานนิเทศการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการนิเทศ การศึกษา รับผิดชอบเกี่ยวกับการ การวางแผนการนิเทศ การวิจัย และพัฒนาการนิเทศการศึกษา การสรุปและรายงานการนิเทศ การศึกษา โดยการจัดระบบ ข้อมูลพื้นฐานจัดระบบ สารสนเทศ เพื่อการวางแผน การนิเทศการจัดกิจกรรมการ เรียนการสอน ตามหลักสูตร แกนกลางการศึกษาขั้นพื้นฐาน ของโรงเรียนในสังกัดฯ ทั้ง ๒๖ โรงเรียน ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ การบริหาร งานบุคคลของข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐</p>	<p>๑. ศึกษานิเทศก์ไม่ครบ ตามกรอบอัตรากำลัง (ขาด ๔ ตำแหน่ง) ๒. ปริมาณงานมีจำนวน มากเนื่องจากมีการปรับ โครงสร้างตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ(ขาด พนักงานจ้าง)</p>	<p>๑. รับโอนจากหน่วยงานอื่น หรือเปิดสอบ ๒. เพิ่มอัตรากำลัง พนักงาน จ้าง</p>	<p>๑. ได้จำนวน ศึกษานิเทศก์ ตรงตาม กรอบที่กำหนดจำนวน ๗ คน ๒. ได้จำนวนพนักงาน จ้างเพิ่มให้สอดคล้องกับ ปริมาณงาน สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดี แต่ยังมี ข้อบกพร่องที่ต้อง ปรับปรุงสรรหา ศึกษานิเทศก์มาให้ครบ ตามกรอบอัตรากำลัง</p>	<p>๑. ศึกษานิเทศก์ไม่ ครบตามกรอบ อัตรากำลัง (ขาด ๔ ตำแหน่ง) ๒. ปริมาณงาน มากกว่าอัตรากำลัง</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตามแผนอัตรากำลัง ๒. จัดทำแผนการนิเทศ การศึกษา ๓. ดำเนินการตาม แผนการนิเทศการศึกษา ๔. รายงานการนิเทศ การศึกษา</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๘. กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ฝ่ายสังคมสงเคราะห์</p> <p>๒๕. งานมอบหมายเงินสงเคราะห์ค่าพาหนะผู้ป่วยที่ยากไร้ ตามโครงการสงเคราะห์ผู้ป่วยที่ยากไร้ของ อบจ.ชัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อส่งเสริมให้ผู้ป่วยที่ยากไร้ในเขตพื้นที่จังหวัดชัยภูมิ มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น เป็นการสร้างขวัญกำลังใจให้กับผู้ป่วย</p>	<p>- มีผู้ป่วยที่ยื่นคำร้องเพื่อขอรับเงินสงเคราะห์ค่าพาหนะในการเดินทางไปโรงพยาบาลเป็นจำนวนมาก ต้องมีการพิจารณาคุณสมบัติและเหตุผลความจำเป็นของผู้ยื่น คำร้องแต่ละราย ก่อนคณะกรรมการฯ จะมีมติอนุมัติหรือไม่ อนุมัติ ประกอบกับงบประมาณที่มีจำกัดทำให้ผู้ยื่นคำร้อง อาจไม่ได้รับความช่วยเหลือครบทุกรายตามที่ร้องขอ</p>	<p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับภารกิจและลักษณะงานด้านคนพิการ ผู้ด้อยโอกาส คนไร้ที่พึ่ง</p> <p>๒. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามแผนงานให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๓. มีการประสานขอรับข้อมูลที่เป็นปัจจุบันรวดเร็วถูกต้อง เพื่อให้การช่วยเหลือทันต่อเวลา</p>	<p>การควบคุมที่ดีอยู่มี ผู้ปฏิบัติงาน สามารถดำเนินการตามคำสั่งจนบังเกิดผลดี</p> <p>สรุป</p> <p>- มีการควบคุมที่ดี แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- การแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของผู้ยากไร้ ทั้ง ๑๖ อำเภอ ในช่วงเวลาเดียวกัน อาจทำได้ไม่ครบทุกพื้นที่</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับระยะเวลาและความต้องการของผู้ยากไร้</p> <p>๒. มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามแผนงานให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตามความเหมาะสม</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม</p> <p>๒๖. กิจกรรมการวางแผน ดำเนินงานเกี่ยวกับการส่งเสริม พัฒนาสถาบันครอบครัว</p> <p>ส่งเสริมด้านวิชาการและคุณภาพ ชีวิตกลุ่มสัมมาชีพ เด็กและ เยาวชน กลุ่มสตรี กลุ่มผู้สูงอายุ จังหวัดชัยภูมิ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการจัด กิจกรรมส่งเสริมด้านวิชาการ และคุณภาพชีวิต ส่งเสริมพัฒนา สถาบันครอบครัว เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย เกิดประโยชน์ สูงสุดกับประชาชนในเขตจังหวัด ชัยภูมิ</p>	<p>- โครงการรตน้ำขอพร สืบสานประเพณี สงกรานต์ อบจ.ชย “รักและใส่ใจ สูงวัยอายุยืน” ปี ๒๕๖๗ การจัดโครงการ กระชั้นชิด ต้องใช้ งบประมาณจำนวนมาก</p>	<p>- ดำเนินการโครงการเป็นไป ตามนโยบายและระเบียบ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- มีการควบคุมที่ดี ผู้ปฏิบัติงานสามารถ ดำเนินกิจกรรมโครงการ ตามแผนงานที่มีอยู่ สรุป - มีการควบคุมที่ดีแต่ยัง มีข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. การประสานงาน และการเตรียม เอกสารที่เกี่ยวข้อง การเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ๒. งบประมาณ ไม่เพียงพอ</p>	<p>- มีการประชุมเพื่อ วางแผนงานในแต่ละ ขั้นตอนของโครงการ เพื่อให้ได้เอกสารข้อมูลที่ ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ</p> <p>๒๗. กิจกรรมการวางแผนการดำเนินงานเกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชน และกลุ่มอาชีพต่างๆ ในเขตพื้นที่จังหวัดชัยภูมิ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- โครงการ/กิจกรรมไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการที่ตั้งไว้</p>	<p>- มีการประชุมเพื่อจัดทำแผนการปฏิบัติงานเสนอผู้บริหารท้องถิ่น</p>	<p>การดำเนินการโครงการ/กิจกรรมไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานที่วางไว้ เนื่องจากมีการโอนลดงบประมาณเพื่อไปดำเนินการในโครงการด้านอื่นๆ</p> <p>สรุป</p> <p>- มีการควบคุมที่ดีแต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- เนื่องจากมีการโอนงบประมาณไปใช้ในโครงการอื่นๆ ส่งผลให้การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานงานที่ตั้งไว้</p>	<p>- ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงแผนการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙. กองพัสดุและทรัพย์สิน ฝ่ายจัดหาพัสดุ ๒๘.กิจกรรมการจัดซื้อจัด จ้างตามข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี และโครงการ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง โครงการงานจัดซื้อจัดจ้างตาม ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี และโครงการเงิน อุดหนุนเฉพาะกิจเป็นไปตาม ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎกระทรวง และ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การโอนเปลี่ยนแปลง งบประมาณ หรือการ แก้ไขงบประมาณ</p>	<p>๑. จัดทำแผนการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและ แผนการจัดหาพัสดุให้ สอดคล้องกับงบประมาณ ๒. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นไปตามแผนจัดหา พัสดุ</p>	<p>๑. การประเมินแผน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และแผนการจัดหาพัสดุ สอดคล้องกับเงิน งบประมาณที่ได้รับ จัดสรร ๒. เจ้าหน้าที่ได้ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นไปตามแผนจัดหา พัสดุ ๓. สามารถดำเนินการ ได้ตรงตามแผนจัดหา พัสดุ การดำเนินการข้างต้นอยู่ ระดับดี แต่ยังไม่ ครบถ้วนตามแผนงาน ทุกโครงการ สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- มีการโอนแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณในหมวด รายจ่ายต่างๆ ส่งผล ให้การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างและ แผนการจัดหาพัสดุ ไม่สอดคล้องกับเงิน งบประมาณที่ได้รับ จัดสรร</p>	<p>- มีการปรับเปลี่ยน แผนการดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างและ แผนการจัดหาพัสดุ ตามที่ได้รับการอนุมัติ จากผู้บริหาร และสภา องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>กองพัสดุและ ทรัพย์สิน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน ๒๙. กิจกรรมการโอนจัดทำ ทรัพย์สิน และ การต่อ ทะเบียนครุภัณฑ์ยานพาหนะ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาคุณภาพงานด้าน บริหารทรัพย์สินขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิเป็นไป ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎกระทรวง และ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การปน เขียนรหัส ทรัพย์สินไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตรงตามบัญชี ๒. ตรวจสอบข้อมูล ไม่ได้เนื่องจากข้อมูล อบจ.ชัยภูมิมีจำนวน มากและมีความซ้ำซ้อน กัน ๓. การต่อทะเบียน ครุภัณฑ์ยานพาหนะ ขององค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิไม่ ครบถ้วนตามบัญชี ควบคุมยานพาหนะ</p>	<p>๑. จัดทำหนังสือแจ้ง หน่วยงาน/กองราชการต่าง ๆ เพื่อดำเนินการปน/เขียน รหัสลงบนครุภัณฑ์อย่าง สม่ำเสมอ ประจำปี ๒๕๖๗ ๒. มีการปนรหัสครุภัณฑ์ลง บนครุภัณฑ์ และมีการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี ๒๕๖๗ ๓. จัดทำหนังสือแจ้ง หน่วยงาน/กองราชการต่าง ๆ เพื่อดำเนินการต่อ ทะเบียนรถยนต์ อย่าง สม่ำเสมอ ประจำปี ๒๕๖๗</p>	<p>๑. มีหนังสือแจ้ง หน่วยงาน/กองราชการ ต่างๆ เพื่อดำเนินการ ปน/เขียน รหัสลงบน ครุภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ ๒. มีการปนรหัส ครุภัณฑ์ลงบนครุภัณฑ์ มีการตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปี ๒๕๖๗ ๓. มีหนังสือแจ้ง หน่วยงาน/กองราชการ ต่างๆ เพื่อดำเนินการต่อ ทะเบียนรถยนต์ อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่ บ้าง</p>	<p>๑. รายงานผลการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ที่สำนักงาน ตรวจเงินแผ่นดินได้ แจ้งให้รายงานผล การตรวจสอบพัสดุที่ ชำรุดกรณีพัสดุ ชำรุด เสื่อมสภาพ ไม่ตรงกับข้อมูลที่ กองราชการรายงาน ๒. ตรวจสอบข้อมูล รถยนต์มีสภาพทรุด โทรมมาก และยัง สามารถใช้งานได้ แต่ สภาพไม่ผ่านที่ สำนักงานขนส่ง ชัยภูมิ และรถสิบล้อ ไม่สามารถต่อ ทะเบียนภาษีได้ เนื่องจากยังไม่ได้</p>	<p>๑. การสำรวจและ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ที่เป็นรายการพัสดุ ชำรุด ๙ กองราชการ โดยได้แจ้งการปรับปรุง รายการ เนื่องจาก มี ส่วนราชการอื่นขอใช้ และ/หรือ อยู่ระหว่าง การซ่อมแซม ๒. การสำรวจและ ตรวจสอบข้อมูล ยานพาหนะประจำปี ทั้ง ๙ กองราชการ แจ้งให้ดำเนินการ ซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพ ที่สามารถใช้งานได้ ส่วน รถสิบล้อให้ดำเนินการ ติดตั้งระบบ GPS พร้อม ต่อทะเบียนภาษี ประจำปีให้ถูกต้อง</p>	<p>กองพัสดุและ ทรัพย์สิน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				ติดตั้งระบบ GPS ตามระเบียบขนส่งฯ ข้อมูลกองราชการ รายงาน		
<p>๑๐. กองการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ๓๐. กิจกรรมสรรหาและ บรรจุแต่งตั้ง</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบรรจุและแต่งตั้ง การย้าย การโอน การรับโอน ข้าราชการองค์การบริหารส่วน จังหวัด เป็นไปตามพระราช บัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และ ถือปฏิบัติตามประกาศ คณะกรรมการข้าราชการ องค์การบริหารส่วนจังหวัด จังหวัดชัยภูมิ (ก.จ.จ.ชัยภูมิ)</p>	<p>๑. การโอน การย้าย ข้าราชการครูในสังกัด อบจ.ชัยภูมิ</p> <p>- การขอโอน การขอ ย้าย ของข้าราชการ ข้าราชการครู สังกัด อบจ.ชัยภูมิ มีจำนวน มาก มีผลทำให้ครูใน บางวิชาเอกขาดแคลน ทำให้ต้องเพิ่มภาระ ค่าใช้จ่ายในการจ้างครู อัตราจ้างในสาขาวิชาที่ ขาดแคลน</p>	<p>๑. ทำความเข้าใจกับ ข้าราชการครูในสังกัดเพื่อให้ คำนึงถึงประโยชน์ที่ทาง ราชการจะได้รับ</p> <p>๒. กำหนดหลักเกณฑ์ การโอน การย้าย เพื่อเป็น แนวทางในการปฏิบัติ ลด ปัญหาการเขียนคำร้องขอ โอน (ย้าย) ในแต่ละปี</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้ปฏิบัติตามระเบียบ แบบแผนของทาง ราชการโดยเคร่งครัด ผล การประเมิน</p> <p>สรุป การควบคุมอยู่ในระดับดี</p>	<p>- ไม่สามารถสรรหา ข้าราชการ ข้าราชการครูให้ เป็นไปตามกรอบ โครงสร้างอัตรากำลัง</p>	<p>ดำเนินการโดย</p> <p>๑. ประกาศรับโอนฯ</p> <p>๒. ประกาศสรรหาเหตุ พิเศษ</p> <p>๓. การสอบคัดเลือก เปลี่ยนสายงาน</p>	<p>กองการเจ้าหน้าที่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร ๓๑.กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาและส่งเสริมบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗</p>	<p>- เนื่องจากฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร มีงบประมาณจำกัด จึงไม่สามารถจัดการอบรมพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ได้</p>	<p>๑.มีการศึกษา ค้นคว้า ระเบียบจากเว็บไซต์กรมส่งเสริมปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัด</p> <p>๒.ปรึกษาท้องถิ่นจังหวัด</p> <p>๓.ค้นคว้าข้อมูลออนไลน์</p>	<p>- การดำเนินกิจกรรม เพื่อส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรสามารถ ดำเนินการได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีข้อบกพร่องที่ต้องปรับปรุงอยู่บ้าง</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. หลักสูตรในการอบรมบางหลักสูตร ไม่สามารถอบรม หรือถ่ายทอดความรู้ผ่านระบบออนไลน์ได้</p> <p>๒. เนื่องจากมีงบประมาณจำกัด จึงไม่สามารถจัดอบรมได้ตามความต้องการของบุคลากร อาจส่งผลให้โครงการอบรมไม่ เป็นไปตามแผนงานที่ตั้งไว้</p>	<p>๑. ในหลักสูตรที่ต้องอบรม ON SITE ได้เสนอต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติให้ข้าราชการเข้ารับการอบรมในหลักสูตรตามความเหมาะสม</p> <p>๒. มีการปรับเปลี่ยนแผนการอบรม วิธีการอบรมให้สอดคล้องกับงบประมาณ</p>	<p>กองการเจ้าหน้าที่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม ๓๒.กิจกรรมวินัยและส่งเสริม คุณธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อสืบสวน สอบสวน ข้อเท็จจริง ดำเนินการทางวินัย งานดำเนินคดีในชั้นศาล</p>	<p>๑. การร้องเรียน หรือ กระทำการใดเพื่อจูงใจ ให้พยานบุคคลให้ ถ้อยคำอย่างใด ๆ</p> <p>๒. การทุจริต เรียกรับ สินบนหรือผลประโยชน์ อื่นใด เพื่อให้กระทำ การเกี่ยวกับหน้าที่ ราชการ</p>	<p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามกฎหมายและระเบียบ ของทางราชการ และ จริยธรรม และถือปฏิบัติ ตามหลักการบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี และเร่งรัดให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการให้ทัน ภายในระยะเวลาที่กฎหมาย กำหนด</p> <p>๒. การดำเนินการสอบสวน การพิจารณาอุทธรณ์หรือคำ ร้องทุกข์ งานการดำเนินคดี ในชั้นศาลเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคล หรือการ ดำเนินการอื่นใดให้ทันตาม ระยะเวลาที่กฎหมาย กำหนด</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้ปฏิบัติตามระเบียบ แบบแผนของทาง ราชการโดยเคร่งครัด ผล การประเมิน</p> <p>สรุป การควบคุมอยู่ในระดับดี</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ของรัฐได้ ปฏิบัติตามกฎหมาย อย่างเคร่งครัดแล้ว แต่ก็ยังถูกตรวจสอบ และร้องเรียนจาก การปฏิบัติหน้าที่ใน ทุกขั้นตอน ทำให้ เสียเวลาการ ปฏิบัติงานเพื่อ เปิดเผยข้อมูล</p>	<p>- ควรมีระเบียบหรือ กฎหมายคุ้มครอง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่ ถูกระเบียบและเพื่อเป็น เพื่อคุ้มครองให้กับ เจ้าหน้าที่จากการถูก ร้องเรียน และถูก ตรวจสอบอย่างเปิดเผย</p>	<p>กองการเจ้าหน้าที่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๑.หน่วยตรวจสอบภายใน ๓๓. กิจกรรมด้านคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจ จะประเมินความเสี่ยงการเกิด ข้อผิดพลาดของการปฏิบัติงาน ของทุกส่วนราชการ และ เสนอแนะให้คำปรึกษาได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการ ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เข้าใจถึงภาพรวมเกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน มีความรู้ใน หลักการและวิธีการตรวจสอบ รวมทั้งต้องปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามมาตรฐานการตรวจสอบที่ ยอมรับโดยทั่วไป</p>	<p>๑. เนื่องจากหน่วย รับตรวจบางแห่ง มีทัศนคติในด้านลบ ที่มองการทำงานของ หน่วยตรวจสอบภายใน ว่าเป็นหน่วยจับผิด จึง ไม่ได้ให้ความร่วมมือใน การตรวจสอบและแก้ไข ตามที่ตรวจพบ ข้อผิดพลาดเท่าที่ ควร ๒. หน่วยตรวจสอบ ภายในมีจำนวน บุคลากรลดลง เนื่อง จากการโอนย้าย ซึ่งยังมี ความเสี่ยงที่พบได้ เพราะปริมาณงานที่เพิ่ม มากขึ้น ส่งผลให้การ ตรวจสอบและการให้ คำปรึกษาได้ไม่ทั่วถึง เท่าที่ควร</p>	<p>๑. แจ้างเวียนกฎบัตรและ ปรับปรุงกฎบัตรเป็นประจำ ทุกปีและประชาสัมพันธ์ให้ ส่วนราชการในสังกัด อบจ. ชัยภูมิ ทราบ ๒. วางแผนการปรับปรุงการ ปฏิบัติ งานของหน่วยตรวจ สอบภายในโดยพัฒนา ศักยภาพพบทบาทของ ผู้ปฏิบัติงานและรูปแบบการ ตรวจสอบ โดยเปิดโอกาสให้ หน่วยรับตรวจได้ชี้แจง ข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น และ ผู้ตรวจสอบภายในได้เป็นที่ ปรึกษาในการแก้ไขให้งาน ทุกส่วนดำเนินไปสู่เป้าหมาย ขององค์กร ๓. การปรับปรุงคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานโดยการพัฒนา ศักยภาพ ผู้รับผิดชอบการ</p>	<p>๑. หน่วยตรวจสอบ ภายในปฏิบัติหน้าที่ตาม กฎบัตรที่กำหนด แต่ ผู้รับตรวจอาจไม่เข้าใจ ในบทบาทหน้าที่ เท่าที่ควร ๒. คุณภาพผู้ปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจสอบ ภายใน อยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังมี ข้อบกพร่องอยู่บ้าง สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่ บ้าง</p>	<p>- หน่วยรับตรวจยังไม่ เข้าใจบทบาท หน้าที่ของตรวจสอบ ภายใน เนื่องจาก บางครั้ง หน่วยรับ ตรวจไม่เข้าใจ ขั้นตอน และวิธีการ ปฏิบัติงานของการ ตรวจสอบภายใน ทำ ให้หน่วยตรวจสอบ ภายในไม่สามารถ ปฏิบัติงานให้บรรลุ วัตถุประสงค์ได้ เท่าที่ควร จึงเป็นเหตุ ให้หน่วยตรวจสอบ ภายในต้องปรับกล ยุทธ์ในการ ตรวจสอบ</p>	<p>๑. กฎบัตรที่หน่วย ตรวจสอบภายในได้แจ้ง ส่วนราชการทราบและ เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่ ของการตรวจสอบ ภายใน ๒. นโยบายการ ตรวจสอบภายในแจ้ง เวียนส่วนราชการให้ ทราบ ๒. หน่วยตรวจสอบ ภายในมีการประชุม วางแผนเพื่อพัฒนา บุคลากรด้านวิชาชีพทั้ง ในด้านความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่นๆ เพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		<p>ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - หัวหน้าหน่วยตรวจสอบ ภายในได้ให้คำแนะนำ เกี่ยวกับการตรวจสอบเพื่อ เป็นแนวทางในการ ปรับปรุงการปฏิบัติ งาน ให้ เป็นไปตามมาตรฐาน การ ตรวจ สอบยอมรับโดยทั่วไป - ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ในหลักสูตรที่ จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ตรวจสอบและที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน 				

องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ปก.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๔. กิจกรรมด้านการ บริหารงานตรวจสอบ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน่วย ตรวจสอบภายใน บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p>	<p>- เนื่องจากความ ซับซ้อนของงานจำนวน หน่วยรับตรวจที่เพิ่มขึ้น ตลอดจนข้อจำกัดของ เวลา ทำให้ไม่สามารถ ตรวจสอบครบทุกส่วน ราชการและทุกด้านของ กิจกรรมได้ภายใน แต่ละปีงบประมาณ</p>	<p>- มีการประเมินความเสี่ยง ในการปฏิบัติ งานของส่วน ราชการในสังกัด อบจ.ชัยภูมิ และจัดลำดับความเสี่ยงเพื่อ จัดทำแผนการตรวจสอบใน รอบปีงบประมาณ ต่อไป</p>	<p>- มีการมอบหมายเป็น คำสั่งให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายใน และ นักวิชาการเงินและบัญชี เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งผู้ได้รับมอบหมายตาม คำสั่งสามารถปฏิบัติงาน ได้ตามแผนงานที่วางไว้ การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมี ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- การตรวจสอบ ภายในไม่สามารถ ตรวจสอบครอบคลุม ทุกส่วนราชการที่มี อยู่ โดยมีส่วน ราชการในสังกัด ทั้งสิ้นประกอบด้วย ๒ สำนัก ๘ กอง ราชการ โรงเรียน ๒๖ โรง และ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล ๗๑ แห่ง</p>	<p>๑. หน่วยตรวจสอบ ภายใน มีกรอบอัตรา กำลังรองรับประเภทงาน จำนวน ๕ คน โดย ปัจจุบันบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่ตรวจสอบภายใน ตามคำสั่งแบ่งงาน ครบถ้วนตามอัตรากำลัง ที่มี ๒. แจ่งกองการ เจ้าหน้าที่เพื่อรับโอน บุคลากรในกรอบอัตราที่ ยังว่างให้ครบตามกรอบ อัตรา</p>	<p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๒.โรงเรียนบำเหน็จณรงค์วิทยาคม ฝ่ายวิชาการ</p> <p>๓๕. กิจกรรมนักเรียนที่มีผลการ เรียน ๐, ร ไม่กระตือรือร้นในการ สอบแก้ตัว วัตถุประสงค์ เพื่อให้ให้นักเรียนโรงเรียนบำเหน็จ ณรงค์วิทยาคมทุกคนได้กระตือรือร้น ในการสอบแก้ตัวจากภาคเรียนที่ผ่าน มา</p>	<p>นักเรียนบางส่วนที่ยัง มี ผลการเรียน ๐ ร จึงยังมี ความเสี่ยงต่อการติดตาม ประเมินผลการเรียนรู้ เนื่องจากนักเรียนไม่ กระตือรือร้นในการสอบ แก้ตัวจากภาคเรียนที่ ผ่านมา</p>	<p>๑. ให้มีการกำกับติดตาม นิเทศอย่างจริงจังประสาน ความร่วมมือกับผู้ปกครอง และจัดทำข้อตกลงความ ร่วมมือในการช่วยกำกับ ติดตาม</p>	<p>สามารถปฏิบัติตามแผน แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>นักเรียนบางส่วนที่ยัง มี ผลการเรียน ๐ ร จึงยังมี ความ เสี่ยงต่อการ ติดตาม ประเมินผลการ เรียนรู้ เนื่องจากนักเรียน ไม่กระตือรือร้นในการ สอบแก้ตัวจากภาคเรียน ที่ผ่านมา</p>	<p>๑.ให้มีการกำกับติดตาม นิเทศอย่างจริงจังโดย ครูที่ปรึกษาเป็นประจำ ทุกเดือน</p>	<p>โรงเรียนบำเหน็จ ณรงค์วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน</p> <p>๓๖.กิจกรรมพฤติกรรมนักเรียนที่มา โรงเรียนสายและขาดระเบียบวินัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาพฤติกรรมนักเรียน และ ส่งเสริมระเบียบวินัยนักเรียน</p>	<p>๑ นักเรียนมีพฤติกรรม ที่มาโรงเรียนสายและ ขาดระเบียบวินัย</p>	<p>๑.จัดกิจกรรมส่งเสริมการ ให้คะแนนพฤติกรรม ๒. จัดอบรมเรื่องระเบียบ วินัยโดยการเพิ่มจำนวนวัน และเวลาในการอบรมเรื่อง ระเบียบวินัยให้นานขึ้น</p>	<p>นักเรียนปฏิบัติตาม กฎระเบียบของโรงเรียนมี จำนวนมากขึ้นแต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>นักเรียนขาดการดูแลเอา ใจใส่จากครอบครัว และ สังคมเปลี่ยนแปลงไป และการกำกับติดตาม ของผู้เกี่ยวข้องไม่ ต่อเนื่อง</p>	<p>๑.จัดกิจกรรมอาสาจิต สาธารณะส่งเสริมการให้ คะแนนพฤติกรรม</p>	<p>โรงเรียนบำเหน็จ ณรงค์วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๓๗.กิจกรรมอาคารสถานที่โรงเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การระบายน้ำภายในโรงเรียน เป็นไปด้วยความรวดเร็ว</p>	<p>๑. น้ำท่วมขังทำให้นักเรียนเดินทางไปเรียน แต่ละอาคารลำบาก</p>	<p>๑. โรงเรียนได้จัดซื้อเครื่อง สูบน้ำเพื่อเร่งระบายน้ำ ภายในโรงเรียนให้เร็วขึ้น ๒. ประเมินและเก็บ รวบรวมข้อมูลหลังการใช้ เครื่องสูบน้ำ</p>	<p>สามารถเดินทางไปเรียน ได้แต่ยังพบข้อบกพร่องอยู่ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่มีไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. น้ำท่วมขังทำให้นักเรียนเดินทางไปเรียน แต่ละอาคารลำบากใน ช่วงเวลาที่ฝนตกหนัก การระบายน้ำยังเป็นไป ได้ช้า ซึ่งพื้นที่บริเวณรอบๆ โรงเรียนมีความสูงกว่า โรงเรียนพอสสมควร</p>	<p>๑. เพิ่มรอบการทำความสะอาด สระอาคารระบายน้ำ ทุกเดือน</p>	<p>โรงเรียนบำเหน็จ ณรงค์วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๓.โรงเรียนภูแลนคาวิทยายน ฝ่ายวิชาการ</p> <p>๓๘. กิจกรรมพัฒนากระบวนการ จัดการเรียนรู้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. พัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของ นักเรียนให้สูงขึ้น</p> <p>๒. เพื่อพัฒนาผลสัมฤทธิ์การทดสอบ ระดับชาติ (O-net) ของนักเรียนให้ สูงขึ้น</p>	<p>๑. ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของนักเรียนบาง กลุ่มสาระที่ต่ำกว่า กำหนด</p> <p>๒. คะแนนผลสัมฤทธิ์การ ทดสอบระดับชาติ O- net ต่ำ เนื่องจากครู ไม่ได้นำเครื่องมือ สื่อการ เรียนรู้มาใช้ในการจัด กิจกรรมการเรียนการ สอนตามแผนการจัดการ เรียนรู้ที่วางไว้</p>	<p>๑. จัดการเรียนการสอนที่ เหมาะสมโดยเน้นผู้เรียน เป็นสำคัญ</p> <p>๒. จัดอบรม สอนซ่อม เสริมและเข้าค่ายวิชาการ</p> <p>๓. การวัดและประเมินผล จริง</p>	<p>กิจกรรมที่กำหนดมีการ ปฏิบัติ แต่ไม่เพียงพอจึงไม่ สามารถลดความเสี่ยงใน ระดับที่ยอมรับได้</p> <p>สรุป</p> <p>มีการควบคุมแต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของนักเรียนต่ำ</p> <p>๒. คะแนนผลสัมฤทธิ์ การทดสอบระดับชาติ O-net ต่ำ</p>	<p>๑. พัฒนาครูให้มีความรู้ ความสามารถ ในการ จัดการเรียนการสอนที่ หลากหลาย</p> <p>๒. พัฒนาครูให้มีความรู้ ความสามารถด้านการ วัดผลและประเมินผล</p> <p>๑. จัดกิจกรรมค่าย วิชาการ</p> <p>๒. สร้างความตระหนัก ให้นักเรียนเห็น ความสำคัญของการการ ทดสอบระดับชาติ (O-net) ต่ำ</p>	<p>โรงเรียนภูแลนคา วิทยายน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๔.โรงเรียนวัดกรรมเขมศาสตร์ นุสรณ์ ฝ่ายวิชาการ ๓๙. กิจกรรมด้านผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการพัฒนาด้านการจัด กิจกรรมการเรียนการสอนที่ หลากหลายส่งผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ให้สูงขึ้น ทุกกลุ่มสาระการเรียนรู้</p>	<p>- นักเรียนขาดความ รับผิดชอบ และขาด ความตระหนักในการ เรียน</p>	<p>๑. ส่งเสริมและสนับสนุน ให้ครูจัดกิจกรรมโดยยึด ผู้เรียนเป็นสำคัญมีกิจกรรม การจัดการเรียนการสอนที่ หลากหลาย ๒. มีการจัดสอนแทนและ เพิ่มชั่วโมงสอนของครู ประจำการ ๓. จ้างครูอัตราจ้าง</p>	<p>๑. นิเทศติดตามรายงาน ผลการปฏิบัติงาน ๒. ตรวจเยี่ยม/นิเทศการ จัดกิจกรรมการเรียนการ สอน สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- นักเรียนขาดความ รับผิดชอบ และขาด ความตระหนักในการ เรียน</p>	<p>๑. ลดภาระงานพิเศษที่ ได้รับนอกเหนือจากงาน ในหน้าที่การสอน ๒. จัดสอนซ่อมเสริม ให้กับนักเรียน ๓. กระตุ้นการพัฒนาครู ๔. ส่งเสริมสนับสนุนให้ ครูจัดกิจกรรมการเรียน การสอนที่หลากหลาย ๕. กำกับติดตามและ รายงานให้ผู้บริหารทราบ ๖. จัดกิจกรรมค่ายวิชา การเชิญวิทยากรมาให้ ความรู้เพื่อให้นักเรียน เห็นความสำคัญของ การศึกษา</p>	<p>โรงเรียนวัดกรรม เขมศาสตร์นุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายอำนวยการ ๔๐.กิจกรรมการขอใช้งบประมาณใน การดำเนินโครงการ/กิจกรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บุคลากรทุกคนของโรงเรียนมี ความรู้ ความเข้าใจตระหนักในการ ปฏิบัติตามแนวทางของการดำเนินงาน ดังกล่าวตามที่โรงเรียนกำหนด</p>	<p>๑. ความล่าช้าในการขอ ใช้งบประมาณ</p>	<p>๑. กำหนดแนวปฏิบัติตาม ห้วงเวลาในการดำเนินการ ดังกล่าว</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้ มีการปฏิบัติ ซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้</p> <p>สรุป -การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ยังมีบุคลากรบางส่วน ที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามห้วง เวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. มีการรายงาน และ การนิเทศ กำกับ ติดตาม โดยผู้บริหาร ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมพัฒนาตามที่มี การจัดอบรมจาก หน่วยงานต้นสังกัดและ หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>โรงเรียนนวัตกรรม เข็มศาสตร์นุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๔๑.กิจกรรมพัฒนาอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริการอาคารสถานที่ ของโรงเรียนเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพส่งผลให้กับ ผู้ใช้บริการมี ความพึงพอใจ</p>	<p>ห้องน้ำ ห้องส้วม ใน โรงเรียนยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. มีการ เสนอโครงการขอ งบประมาณในการ ซ่อมแซม ปรับปรุง และ พัฒนาห้องน้ำ ห้องส้วม</p>	<p>๑. ส่งแบบคำขอความ ต้องการทางด้านอาคาร สถานที่ได้แก่งบประมาณ ในการซ่อมแซม ปรับปรุง และพัฒนาห้องน้ำ ห้อง ส้วม</p> <p>๒. มีแบบติดตามผลการ ปฏิบัติงานของภารโรง อย่างเข้มงวด</p>	<p>- โรงเรียนไม่มีห้องน้ำ ห้องส้วมสำหรับบริการ นักเรียนอย่างเพียงพอ ส่งผลให้เกิดปัญหาเรื่อง ความสะอาด และกลิ่น อันไม่พึงประสงค์</p>	<p>๑. จัดทำแผนพัฒนา สามปีและแผนพัฒนา การศึกษาประจำปีให้ ปรากฏในผลงาน โครงการเกี่ยวกับความ ต้องการห้องน้ำ ห้อง ส้วมของโรงเรียน</p> <p>๒. ขอความอนุเคราะห์ จากภาคเอกชนและ</p>	<p>โรงเรียนนวัตกรรม เข็มศาสตร์นุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
			สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน		ผู้ปกครองในการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมในการซ่อมแซมปรับปรุง และพัฒนาห้องน้ำ ห้องส้วมของโรงเรียน	
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน</p> <p>๔๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหาพฤติกรรม ไม่พึงประสงค์ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเรื่อง อันตรายของยาเสพติดและการมี เพศสัมพันธ์ ก่อนวัยอันควร</p>	<p>๑. เครื่องแต่งกายและ ทรงผมไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ</p> <p>๒. ไม่ปฏิบัติตามกฎของ โรงเรียนมีนักเรียนที่ฝ่า ฝืนและไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ ปฏิบัติตาม</p>	<p>- มีคำสั่งแต่งตั้งครูผู้สอน เพื่อรับผิดชอบกิจกรรม ส่งเสริมระเบียบ วินัย เพื่อ ดูแลควบคุมความประพฤติ ของนักเรียนโรงเรียน นวัตกรรมเข็มศาสตร์ นุสรณ์</p>	<p>- ได้ดำเนินการตรวจสอบ ความประพฤติของ นักเรียนซึ่งควบคุมที่ดี แต่ ยังมีนักเรียนบางคนฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามกฎของ โรงเรียน</p> <p>สรุป</p> <p>-การควบคุมที่มีอยู่ไม่ สามารถลดความเสี่ยงใน ระดับที่น่าพึงพอใจ จึงควร จัดให้มีกิจกรรมการ ควบคุมต่อไป</p>	<p>๑. เครื่องแต่งกายและ ทรงผมไม่ถูกระเบียบ</p> <p>๒. ไม่ปฏิบัติตามกฎของ โรงเรียน</p> <p>๓. ผู้ปกครองบางท่าน ไม่ให้ความสำคัญและ กำชับพฤติกรรมบุตร หลาน</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียน ประวัตินักเรียน</p> <p>๒. คัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่ มีความประพฤติไม่พึง ประสงค์</p> <p>๓. ติดตามนักเรียน กลุ่ม ที่มีพฤติกรรมไม่พึง ประสงค์</p> <p>๔. จัดประชุมผู้ปกครอง เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหา</p>	<p>โรงเรียนนวัตกรรม เข็มศาสตร์นุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๕.โรงเรียนห้วยต้อนพิทยาคม ฝ่ายวิชาการ ๔๓. กิจกรรมงานพัฒนา กระบวนการเรียนรู้และพัฒนาสื่อ นวัตกรรมและเทคโนโลยี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้ครูสร้าง และพัฒนา สื่อนวัตกรรมในการจัดการเรียนการ สอน เพื่อแก้ปัญหาเกี่ยวกับการเรียน การสอน</p>	<p>๑. ครูบางส่วนยังไม่มี การสร้าง และพัฒนาสื่อ นวัตกรรมในการจัดการ เรียนการสอน เนื่องจาก ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการสร้าง และพัฒนา สื่อนวัตกรรม และ เทคโนโลยี</p>	<p>๑. ฝ่ายวิชาการจัดทำ ปฏิทินการปฏิบัติงานใน การส่งงานทางวิชาการ ของคณะครู ๒. คณะครูดำเนินงานตาม ปฏิทินการปฏิบัติงานใน การส่งงานทางวิชาการ ๓. สํารวจงานทางวิชาการ ของครูแต่ละคน โดยเฉพาะเกี่ยวกับการ สร้าง ผลิตสื่อ และพัฒนา สื่อนวัตกรรมในการจัดการ เรียนการสอน เพื่อ แก้ปัญหาเกี่ยวกับการ เรียนการสอน ๔. ฝ่ายวิชาการสรุปข้อมูล เกี่ยวกับการสร้าง ผลิตสื่อ และพัฒนาสื่อนวัตกรรมใน การจัดการเรียนการสอน ของคณะครู ต่อผู้บริหาร</p>	<p>สามารถปฏิบัติได้ตามแผน แต่ยังไม่ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ครูบางส่วนยังไม่มี การสร้าง และพัฒนาสื่อ นวัตกรรมในการจัดการ เรียนการสอน เนื่องจาก ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการสร้าง และพัฒนา สื่อนวัตกรรม และเทคโนโลยี</p>	<p>๑.ฝ่ายวิชาการจัด ประชุมครู เพื่อหา แนวทาง วิธิดำเนินการ เพื่อแก้ปัญหาสำหรับ ครูบางส่วนที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ๒. จัดอบรมเชิง ปฏิบัติการ เพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน การสร้างและพัฒนาสื่อ และเทคโนโลยี เพื่อแก้ปัญหาเกี่ยวกับ การเรียนการสอน ๓. คณะครูดำเนินการ สร้างและพัฒนาสื่อ และเทคโนโลยี และส่ง รายงานต่อฝ่ายวิชาการ ๔. ฝ่ายวิชาการ สรุป รวบรวมข้อมูล เสนอต่อ ผู้บริหารรับทราบข้อมูล</p>	<p>โรงเรียนห้วยต้อน พิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายธุรการ ๔๔.กิจกรรมการวางแผนใช้รถยนต์ น้ำมันเชื้อเพลิง การดูแลตรวจ เช็คให้พร้อมใช้งาน วัตถุประสงค์ - เพื่อวางแผนการใช้รถยนต์ ควบคุม การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมัน ให้ ถูกต้องเป็นระเบียบ และเพียงพอต่อ ความต้องการ</p>	<p>-มีกิจกรรมที่ นอกเหนือจากการวางแผนการใช้รถยนต์ ส่งผล ให้งบประมาณการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง ไม่เพียงพอต่อ ความต้องการ</p>	<p>๑. ฝ่ายธุรการจัดทำคำสั่ง ผู้รับผิดชอบ และจัดทำ โครงการจัดหาน้ำมัน เชื้อเพลิง เพื่อวางแผนการ ใช้รถยนต์ ควบคุมการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมัน ให้ถูกต้องเป็นระเบียบ และเพียงพอต่อความ ต้องการ ๒. จัดทำตารางวางแผนการใช้รถยนต์ ควบคุมการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิงและน้ำมัน ให้ถูกต้องเป็นระเบียบ ๓. ฝ่ายธุรการ สรุป รวบรวมข้อมูล การใช้ รถยนต์ งบประมาณการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงแต่ละครั้ง ประจำวันประจำเดือน ประจำปี เสนอต่อผู้บริหาร</p>	<p>สามารถปฏิบัติตามแผน แต่ยังไม่ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- มีกิจกรรมที่ นอกเหนือจากการวางแผนการใช้รถยนต์ ส่งผล ให้งบประมาณการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการ</p>	<p>๑. ฝ่ายธุรการกำหนด มาตรการวางแผนการ ใช้รถยนต์ ควบคุมการ ใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและ น้ำมัน ๒. จัดหางบประมาณ เพิ่มเติม โดยการจัดสรร งบประมาณเพิ่มใน โครงการจัดหาน้ำมัน เชื้อเพลิงให้เพียงพอ ๓. ฝ่ายธุรการ สรุป รวบรวมข้อมูล การใช้ รถยนต์ งบประมาณ การใช้น้ำมันเชื้อเพลิง แต่ละครั้ง ประจำวัน ประจำเดือน ประจำปี เสนอต่อผู้บริหารต่อไป</p>	<p>โรงเรียนห้วยต้อน พิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๔๕.กิจกรรมการรณรงค์การ สวมใส่หมวกกันน็อกและให้ความรู้ เกี่ยวกับกฎจราจร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีระเบียบวินัย และ ปฏิบัติตามกฎจราจรโดยเคร่งครัด และป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและการ สูญเสีย</p>	<p>- พฤติกรรมของนักเรียน โดยนักเรียนไม่สวมหมวก กันน็อก และมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง กฎจราจรไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดอบรม เรื่อง การสวมใส่หมวกกันน็อก และกฎจราจรให้กับ นักเรียน ๒. จัดกิจกรรมที่ส่งเสริม การสวมใส่หมวกกันน็อก และกฎจราจรให้กับ นักเรียน ๓. สํารวจรวบรวมข้อมูล การสวมใส่หมวกกันน็อก และกฎจราจร รายงาน เสนอผู้บริหารทราบต่อไป</p>	<p>ปฏิบัติตามแผน โดยสังเกตพฤติกรรม นักเรียนในการสวมใส่ หมวกกันน็อก และปฏิบัติ ตามกฎจราจร</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- พฤติกรรมของนักเรียน โดยนักเรียนไม่สวมหมวก กันน็อก และมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง กฎจราจรไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประสานงานกับ สถานีตำรวจ งานจราจร เพื่อเข้ามา ฝึกอบรมให้ความรู้แก่ นักเรียนเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามกฎจราจร และการสวมใส่หมวกกัน น็อก ๒. ออกกฎระเบียบ ให้ นักเรียนปฏิบัติตามการ สวมใส่หมวกกันน็อก ใน ทุกวันที่มาโรงเรียน ๓. สํารวจรวบรวม ข้อมูลการสวมใส่หมวก กันน็อก และกฎจราจร รายงานเสนอผู้บริหาร ทราบต่อไป</p>	<p>โรงเรียนห้วยต้อน พิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๔๖.กิจกรรมงานอาคารสถานที่ สภาพแวดล้อม สาธารณูปโภคและ ดูแลรักษาความปลอดภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีหอประชุมที่พร้อม ใช้งาน สามารถทำกิจกรรมภายใน และภายนอกโรงเรียนได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>- หอประชุมของโรงเรียน มีความชำรุดเสียหาย ไม่ พร้อมต่อการทำกิจกรรม ส่งผลกระทบต่อการจัด กิจกรรมของโรงเรียน</p>	<p>๑. สำรวจสิ่งชำรุดเสียหาย ของหอประชุม เพื่อทราบ ถึงปัญหาที่เกิดขึ้น ๒. สรุปข้อมูลปัญหาที่พบ เสนอต่อผู้บริหาร ๓. ดำเนินการจัดทำแผน งบประมาณ ค่าใช้จ่ายใน การซ่อมแซม ๔. จัดทำรายงานเสนอ ผู้บริหารเพื่อรับทราบ ข้อมูลต่อไป</p>	<p>สามารถปฏิบัติตามแผนได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- หอประชุมของ โรงเรียน มีความชำรุด เสียหาย ไม่พร้อมต่อการ ทำกิจกรรม ส่งผล กระทบต่อการจัด กิจกรรมของโรงเรียน</p>	<p>๑. ทำการสำรวจหอประชุม พบว่า หอประชุมยังต้อง ปรับปรุงด้านบนเวที และ ต้องการปูกระเบื้องที่ หอประชุม ๒. สรุปข้อมูลปัญหาที่ พบเสนอต่อผู้บริหาร ๓. ดำเนินการจัดทำแผน งบประมาณ ค่าใช้จ่ายใน การซ่อมแซม ๔. จัดทำรายงานเสนอ ผู้บริหาร</p>	<p>โรงเรียนห้วยต้อน พิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๖.โรงเรียนกลุ่มลำชีนิรมิตวิทยา ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๔๗. กิจกรรมการรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายใน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง และดำเนินการส่งรายงาน การประเมินผลการควบคุมภายใน ถูกต้องและทันตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑. ข้าราชการครูและ บุคลากรขาดความ ตระหนักในการศึกษา แนวทางและคู่มือการ รายงานการ ประเมินผลการควบคุม ภายใน</p> <p>๒. การเปลี่ยนผ่าน ผู้บริหารสถานศึกษาและ ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>๑. มีการกำหนด วัตถุประสงค์ และแจ้งแนวทาง คู่มือการ ติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายใน ให้บุคลากร ทุกคน ในโรงเรียนกลุ่มลำชีนิรมิต วิทยารับทราบ</p> <p>๒. ให้คำปรึกษาแก่ บุคลากรผู้บริหาร สถานศึกษา และ ข้าราชการครู ที่ เกษียณอายุราชการ/ ผู้รับผิดชอบใหม่ในการ ดำเนินการรายงานการ ประเมินผลการควบคุม ภายใน</p>	<p>- จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่ากิจกรรม การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่ จริงสามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>การดำเนินงานและ รายงานผลไม่ถูกต้องและ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนดเนื่องจากเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบและไม่ศึกษา แนวทาง/คู่มือการ รายงาน จึงไม่สามารถ วิเคราะห์การประเมินฯ และจัดลำดับความสำคัญ ของความเสี่ยงได้ทำให้ รายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน ไม่ถูกต้อง</p>	<p>๑. กำกับ ติดตามให้ ข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา รวมถึงผู้บริหาร สถานศึกษา รับทราบ แนวทางและคู่มือการ ติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p> <p>๒. โรงเรียนมีคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการ ประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p> <p>๓. ชี้แจงทำความเข้าใจ ให้คำปรึกษาแก่ บุคลากร ผู้บริหาร สถานศึกษา และ ข้าราชการครูที่ เกษียณอายุราชการ/ ผู้รับผิดชอบใหม่ทาง โทรศัพท์และทางสื่อ</p>	<p>โรงเรียนกลุ่มลำชี นิรมิตวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					ออนไลน์ในการ ดำเนินการรายงานการ ประเมินผลการควบคุม ภายใน ๔. จัดประชุมเชิง ปฏิบัติการให้กับ ผู้บริหารสถานศึกษา และผู้รับผิดชอบของทุก กลุ่มในทุกโรงเรียน	
<p>๔๘. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี กิจกรรมการยืมเงินทตรงราชการ และเงินยืมราชการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติเกี่ยวกับการยืมเงิน ทตรงราชการและเงินยืมราชการ ถูกต้องตามระเบียบ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ลูกหนี้เงินยืมไม่ส่ง หลักฐานล้างหนี้ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด ๒. เอกสารหลักฐานล้าง หนี้ไม่ถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบฯ</p>	<p>๑. กำหนดมาตรการการ ล้างหนี้แต่ละประเภทให้ ชัดเจน ๒. จัดทำทะเบียนคุม สัญญาเงินยืมลูกหนี้แต่ละ ประเภท ๓. มีการติดตามเร่งรัดการ ส่งใช้เงินยืมเมื่อถึง ระยะเวลาที่กำหนดการ เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มี การปฏิบัติ ซึ่งสามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ผู้ยืมส่งเอกสารยืมเงิน ในระยะเวลากระชั้นชิด ทำให้ยากต่อการตรวจ สอบเอกสารและการเบิก จ่ายเงิน ๒. ลูกหนี้เงินยืมบางราย ส่งใช้ใบสำคัญ และเงิน สด (ถ้ามี) ตามสัญญายืม พร้อมกับส่งสัญญายืม เงินในครั้งใหม่ในเวลา เดียวกัน</p>	<p>๑. แจกกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้บุคลากรรับทราบ ๒. กำหนดมาตรการ เร่งรัดการยืมและล้าง หนี้เงินทตรงราชการ ๓. หนังสือราชการ ติดตามเร่งรัดลูกหนี้ เงินยืม กรณีเกิน ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>โรงเรียนกลุ่มลำชี นิรมิตวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				๓. ลูกหนี้ส่งใช้คืนเงินยืม ล่าช้าเกินระยะเวลาที่ กำหนด		
<p>งานพัสดุและสินทรัพย์ ๔๙.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหาร จัดการพัสดุเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เพื่อให้จัดหาพัสดุให้ทันตามความ ต้องการ ถูกต้องและเป็นไปตาม กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การดำเนินโครงการ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผนการใช้จ่าย งบประมาณ</p>	<p>๑.จัดทำคู่มือการจัดซื้อ จัด จ้างพัสดุ</p> <p>๒.อบรมเจ้าหน้าที่การเงิน พัสดุ และบุคลากรทุกฝ่าย เพื่อให้เกิดความเข้าใจ ตรงกันในการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๓.มีการจัดทำขั้นตอน กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง ตาม พรบ.การจัดซื้อจัด จ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>กิจกรรมไม่บรรลุตาม วัตถุประสงค์ เนื่องจาก</p> <p>๑. เจ้าของโครงการไม่ ทยอยดำเนินการใช้ งบประมาณโครงการ ตั้งแต่ต้นปีโดยมาเริ่มใช้ ตอนใกล้สิ้น ปีงบประมาณ ทำให้การ จัดหาพัสดุไม่ทันตาม ความต้องการ</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ</p> <p>๒. อบรมพัฒนา บุคลากรทุกฝ่ายเพื่อให้ เกิดความเข้าใจตรงกัน ในการจัดซื้อ จัดจ้าง พัสดุตามระเบียบ</p> <p>๓. ควบคุม กำกับ ติดตาม</p>	<p>โรงเรียนกลุ่มลำชี นิรมิตวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวิชาการ ๕๐.กิจกรรมการวัดและประเมินผล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาคุณภาพการศึกษาของ นักเรียน ๒. เพื่อพัฒนาครูผู้สอนให้มีความรู้ ความเข้าใจและมีทักษะในการจัดการ เรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ</p>	<p>๑.ขาดการพัฒนา กระบวนการ การเรียนการ สอนอย่างเป็นระบบอย่าง ต่อเนื่อง ๒.ครูมีงานอื่น นอกเหนือจากงานการ สอนมาก ๓.ครูขาดทักษะในการ จัดทำแผนการจัดการ เรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็น สำคัญ ๔.ขาดการกำกับดูแล และนิเทศภายในอย่าง จริงจังและต่อเนื่อง</p>	<p>๑.มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานชัดเจน ๒.มีการประชุม คณะทำงานศึกษา สถานภาพของสถานศึกษา และมีแผนยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ๓.มีการจัดการประชุมเชิง ปฏิบัติการเกี่ยวการ วิเคราะห์หลักสูตรและการ นำหลักสูตรไปใช้และ ติดตามนิเทศ ๔.มีการประเมินผลและ รายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>- จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่ากิจกรรม การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑.ขาดการพัฒนา กระบวนการเรียนการ สอนอย่างเป็นระบบ อย่างต่อเนื่อง ๒.ครูมีงานอื่น นอกเหนือจากงานการ จัดการเรียนการสอนมาก ๓.ครูขาดทักษะในการ จัดทำแผนการจัดการ เรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็น สำคัญ ๔.ขาดการกำกับดูแล และนิเทศภายในอย่าง จริงจังและต่อเนื่อง</p>	<p>- จัดการนิเทศ ติดตาม การจัดการเรียนการ สอน และรายงานผลให้ ผู้บริหารทราบต่อไป</p>	<p>โรงเรียนกลุ่มลำชี นิรมิตวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๕๑.กิจกรรมป้องกันยาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเรื่อง อันตรายของยาเสพติดและการมี เพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร</p>	<p>- นักเรียนกลุ่มเสี่ยงยัง ขาดความตระหนักขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับอันตรายจากยา เสพติด</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้และ ให้ศึกษากรณีตัวอย่าง ปัญหาที่เกิดขึ้นจริงใน สังคม ๒. จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ทั้งใน โรงเรียนและชุมชน ใกล้เคียง ๓. การตัดคะแนน พฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม</p>	<p>- จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่ากิจกรรม การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่ จริงสามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนกลุ่มเสี่ยงยังมี พฤติกรรมที่สุ่มเสี่ยงต่อ การติดยาเสพติด</p>	<p>- เฝ้าระวังและปรับ กิจกรรมให้เข้าถึง นักเรียนกลุ่มเสี่ยงได้ มากขึ้น</p>	<p>โรงเรียนกลุ่มลำชี นิรมิตวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป</p> <p>๕๒.กิจกรรมพัฒนา ปรับปรุง ซ่อมแซม อาคารสถานที่และ สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์</p> <p>๑. พัฒนา ปรับปรุง ซ่อมแซม วัสดุ ครุภัณฑ์อาคารสถานที่ให้สมบูรณ์ ปลอดภัย</p> <p>๒. พัฒนาสิ่งแวดล้อมบริเวณโรงเรียน ให้สะอาด ร่มรื่น สวยงามและ ปลอดภัย</p>	<p>- พัฒนา ปรับปรุง ซ่อมแซม อาคารสถานที่ และสิ่งแวดล้อม การ ดำเนินการซ่อมบำรุง ล่าช้า ไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑.พัฒนา ปรับปรุง ซ่อมแซม วัสดุ ครุภัณฑ์ อาคารสถานที่ให้สมบูรณ์ ปลอดภัย</p> <p>๒.พัฒนาสิ่งแวดล้อม บริเวณโรงเรียนให้สะอาด ร่มรื่น สวยงามและ ปลอดภัย</p>	<p>จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่ากิจกรรม การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่ จริงสามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. นักเรียนไม่ตระหนัก เรื่องการรักษาความ สะอาดอาคารสถานที่</p> <p>๒. ผู้ดำเนินการในการ ทำงานอาคารสถานที่มี ภารกิจในการสอนเป็น หลักทำให้เกิดความ ล่าช้าในการดำเนินงาน</p> <p>๓. จำนวนคณะกรรมการ บริหารการทำงานไม่ เพียงพอ</p>	<p>- มอบหมายปฏิบัติ หน้าที่ให้เกิดความ ชัดเจนในขอบข่ายความ รับผิดชอบ</p>	<p>โรงเรียนกลุ่มลำชี นิรมิตวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๗.โรงเรียนหนองไผ่วิทยานุสรณ์ ๕๓.ฝ่ายวิชาการกิจกรรมการเรียน การสอน นักเรียนมีผลการเรียน ๐ , ร ยังไม่ดำเนินการแก้ไขแล้วเสร็จ จึงไม่สามารถจบการศึกษาได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ให้นักเรียนได้จบการศึกษาตาม หลักสูตรแกนกลางการศึกษา การศึกษาขั้นพื้นฐาน และมี คุณลักษณะอันพึงประสงค์ ตาม ระยะเวลาในหัวงของการศึกษาใน ระบบ ตามเกณฑ์มาตรฐานของ ช่วงเวลา</p>	<p>๑. นักเรียนบางรายไม่ ดำเนินการแก้ไขผลการ เรียน โดยไม่ได้นำวุฒิ การศึกษาไปใช้ในทาง ราชการ ๒.นักเรียนขาดแรง กระตุ้นในการดำเนินการ เรื่องการจบหลักสูตร</p>	<p>๑.ครูประจำวิชารายงาน ผลการติดตามแก้ ๐,ร ในที่ ประชุมพร้อมทั้งฝ่าย วิชาการและผู้บริหารทราบ เป็นรายสัปดาห์ ๒.ฝ่ายวิชาการจัดทำ เอกสารเสนอผู้บริหาร อนุมัติการจบอย่างเป็นทางการ ปัจจุบัน</p>	<p>จากการประเมินผลการ ควบคุมกิจกรรมดังกล่าว พบว่าลดกิจกรรมความ เสี่ยงได้แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑.นักเรียนขาดแรง กระตุ้นในการดำเนินการ เรื่องการจบหลักสูตร</p>	<p>๑. ครูประจำวิชา มอบหมายภาระงานแก้ ๐,ร ในช่องทางออนไลน์ เมื่อนักเรียนติดต่อขอ แก้ไข และรายงานฝ่าย วิชาการ ถึงความ ก้าวหน้าติดตามการ แก้ไขเป็นรายสัปดาห์ ๒. ฝ่ายวิชาการนัด ประชุมนักเรียนที่ติด ๐ ร ตามงานที่แก้เป็น ระยะ</p>	<p>โรงเรียนหนองไผ่ วิทยานุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายอำนวยการ ๕๔.กิจกรรมด้านการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดทำรายละเอียดแผนปฏิบัติ การประจำปีงบประมาณที่สอดคล้อง กับวงเงินงบประมาณที่ได้รับ ๒. เพื่อให้มีแผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ ตามความต้องการของ องค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>-การติดตามและรายงาน ผลการดำเนินงานของ โรงเรียนยังปฏิบัติไม่ ถูกต้อง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ดำเนินการ รับผิดชอบดำเนินการ ติดตามเร่งรัดการ ดำเนินงานโครงการให้มี การจ่ายเงินเป็นไปตาม แผนปฏิบัติการรายไตรมาส ๒.เจ้าหน้าที่รวบรวม เอกสารหลักฐานและ รายงานผลการดำเนินงาน เสนอให้ผู้อำนวยการ สถานศึกษาทราบเมื่อ ดำเนินการ</p>	<p>จากการประเมินผลการ ควบคุมกิจกรรมดังกล่าว พบว่าลดกิจกรรมความ เสี่ยงได้แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑. สถานศึกษาไม่มีการ ติดตามเร่งรัดการ ดำเนินงานโครงการ/ กิจกรรมให้มีการใช้ จ่ายเงินเป็นไปตาม แผนปฏิบัติการประจำปี รายไตรมาส ๒. ไม่ได้จัดทำรายงานผล การดำเนินงานครบถ้วน ทุกโครงการ/กิจกรรม ตามที่กำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติการประจำปี เสนอผู้อำนวยการ สถานศึกษาทราบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ดำเนินการ เร่งจัดทำและเมื่อพบ ปัญหาเร่งติดตามแก้ไขที่ สำนักงานพบเจ้าหน้าที่ ต้นสังกัด ๒. เจ้าหน้าที่รายงาน การรวบรวมเอกสาร เสนอให้ผู้อำนวยการ สถานศึกษาทราบเมื่อ ดำเนินการเป็นระยะ</p>	<p>โรงเรียนหนองไผ่ วิทยานุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายอำนวยการ ๕๕.กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และ การจ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>๑.กรณีปรับเปลี่ยน รายจ่ายโรงเรียนไม่ได้ ดำเนินการตามแนว ทางการดำเนินงาน</p>	<p>-ดำเนินการตามที่ประชุม คณะกรรมการสถานศึกษา ชั้นพื้นฐานเห็นชอบ และ รายงานการดำเนินงานทุก ครั้ง</p>	<p>- ครู และเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง มีภาระงาน หลายด้าน ส่งผลให้การ ปฏิบัติงานได้แต่ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้อง ตาม ระเบียบแบบแผน</p>	<p>โรงเรียนไม่ได้ขอความ เห็นชอบต่อ คณะกรรมการ สถานศึกษาชั้นพื้นฐาน และขออนุมัติต่อผู้บริหาร ท้องถิ่น ในกรณีที่ได้ปรับเปลี่ยน รายจ่าย</p>	<p>-ดำเนินการจัดประชุม คณะกรรมการ สถานศึกษาชั้นพื้นฐาน เห็นชอบ และรายงาน การดำเนินงานทุกครั้ง อย่างทันท่วงทีและเป็น ระบบเพื่อรับทราบเป็น แนวทางปฏิบัติร่วมกัน</p>	<p>โรงเรียนหนองไผ่ วิทยานุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๕๖.กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรม นักเรียนที่นักเรียนเสี่ยงต่อการใช้สาร เสพติด เหล้า และบุหรี่ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อกำกับดูแล และติดตาม นักเรียนให้ตระหนักถึงโทษและพิษภัย ของยาเสพติด เหล้าและบุหรี่</p>	<p>- นักเรียนยังมีพฤติกรรม เสี่ยงต่อ ยาเสพติด เหล้า และบุหรี่</p>	<p>๑. มีการจัดอบรมให้ ความรู้โดยครูแดร์ด้านภัย และโทษของสารเสพติด รวมถึงเรื่องการดำเนินคดี ทางกฎหมาย ๒. จัดทำโครงการรณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดในสถานศึกษา</p>	<p>- นักเรียนตระหนักถึงโทษ และพิษภัยของสารเสพติด เหล้า และบุหรี่ทำให้นัก เรียนกลุ่มเสี่ยง ที่มี พฤติกรรมที่เกี่ยวข้องกับ สารเสพติด เหล้า และ บุหรือน้อยลงแต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- พฤติกรรมการใช้สาร เสพติด เหล้า และบุหรี่ เนื่องจากการคบรุ่นพี่ และกลุ่มเพื่อน ที่ เกี่ยวข้องกับสารเสพติด และการอยากรู้อยากลอง ลดน้อยลง</p>	<p>๑. มีการเข้าพื้นที่ตรวจ สารเสพติดแบบไม่แจ้ง นักเรียนล่วงหน้าและ ดำเนินการทางกฎหมาย เมื่อพบสารเสพติด ๒. นำนักเรียนกลุ่ม เป้าหมายโครงการ รณรงค์ป้องกันและ</p>	<p>โรงเรียนหนองไผ่ วิทยานุสรณ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. เพื่อแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่มี ความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่ในลดน้อยลงและหมดไป		๓. เชิญกลุ่มเสี่ยงมาพบปะ พูดคุยปรึกษาและหา แนวทางแก้ปัญหาพร้อมกัน ๔. จัดทำโครงการอบรม คุณธรรมจริยธรรมให้กับ นักเรียน	<u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน		แก้ไขปัญหายาเสพติดใน สถานศึกษา ๓. เชิญผู้ปกครองกลุ่ม เสี่ยงแก้ปัญหาพร้อมกัน ๔. นำนักเรียนร่วม โครงการอบรมคุณธรรม จริยธรรมให้กับนักเรียน	
<u>๑๘. โรงเรียนกวางโจนศึกษา</u> <u>ฝ่ายวิชาการ</u> ๕๗. งานด้านการจัดการเรียนการ สอนกิจกรรมส่งเสริมปัญหาการแก้ ๐ ร มส <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้นักเรียนมีการติด ๐ ร มส น้อยลง	การติด ๐ ร มส. ของ นักเรียนมีแนวโน้มจะ มากขึ้นเนื่องจากนักเรียน ไม่สนใจติดตามผลของ ตนเอง	๑.ครูมีการเปรียบเทียบผล การสัมฤทธิ์ทางการเรียน ให้นักเรียนทราบ ๒.ครูมีการจัดกระบวนการ เรียนรู้ที่หลากหลาย ๓.ครูมีการสอนซ่อมเสริม ให้นักเรียน	จากการนิเทศติดตามผล รายงานผลสัมฤทธิ์ในราย เทอมให้นักเรียนและ ผู้ปกครองทราบและแบบ รายงานการสอนซ่อมเสริม พบว่าสามารถควบคุมผล การเรียนได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังมีข้อบกพร่องที่อยู่บ้าง <u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน	นักเรียนบางส่วนยัง ไม่ให้ความสนใจและ ติดตามผลการเรียนของ ตนเอง ทำให้ระดับผล การเรียน ยังติด ๐ ร มส. อยู่	๑.ส่งเสริม สนับสนุนให้ ครูจัดกิจกรรมการ เรียนรู้ที่ยึดผู้เรียน เป็นสำคัญ ๒.ส่งเสริมและกระตุ้น ให้ครูใช้สื่อและเทคนิค การสอนที่ หลากหลาย ๓.ส่งเสริมให้วิชาการมี มาตรการที่เข้มข้นใน การติดตามนักเรียน ที่ติด ๐ ร มส	โรงเรียนกวางโจน ศึกษา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๘.กิจกรรมงานการจัดการเรียนการ สอน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มผลสัมฤทธิ์ของการเรียนของ นักเรียน</p>	<p>- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน จากการทดสอบ o-net ระดับชาติไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากผลการทดสอบ ในบางรายวิชิต่ำ กว่า เกณฑ์มาตรฐาน</p>	<p>๑. กำหนดให้ครูทุกคน จัดทำแผนการจัดการ เรียนรู้ ๒. กำหนดให้มีการใช้สื่อ ประกอบการเรียนการ สอนเพื่อเพิ่มผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของนักเรียน</p>	<p>- กิจกรรมที่กำหนดมีการ ปฏิบัติไม่สมบูรณ์ครบถ้วน ยังไม่ลดความเสี่ยงใน ระดับที่ยอมรับได้ <u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนการสอนต่ำ เนื่องจากไม่ได้ใช้ แผนการสอน และครู ส่วนใหญ่ไม่ได้ใช้ ความสำคัญในการใช้สื่อ การสอน</p>	<p>๑. ให้มีการกำกับ ติดตามนิเทศอย่าง จริงจังต่อเนื่อง ๒. จัดหาสื่อนวัตกรรม มาใช้ สนับสนุนการ เรียนการสอน ๓. ศึกษาดูงานด้านการ จัดการเรียนการสอน ของสถานศึกษาอื่น</p>	<p>โรงเรียนกวางโจน ศึกษา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายอำนวยการ ๕๙. กิจกรรมการควบคุมการจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้จ่ายเงินของโรงเรียน มีความเหมาะสมตรงตามแผนการ จ่ายเงินประจำปีและสอดคล้องกับ ฐานะการคลังของโรงเรียน</p>	<p>๑. ผู้จัดทำกิจกรรม/โครงการ ไม่ได้ยื่นแผนการใช้จ่ายเงิน ต่องานการเงินหรือผู้รับผิดชอบ แผนการใช้จ่ายเงินของ โรงเรียนจึงเกิดความเสี่ยงไป เนื่องจากงบประมาณด้าน การจัดซื้อจัดจ้างบาง โครงการมีไม่เพียงพอ ๒. งบประมาณบาง โครงการไม่ได้ใช้ ๓. การเคลื่อนเงินไปแต่ละ งบของโครงการไม่ค่อย สมบูรณ์</p>	<p>๑. ในการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ คณะครูเพิ่มเติมเกี่ยวกับการ การจัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีการเสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุมเกี่ยวกับ ประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง ให้ตรงวัตถุประสงค์</p>	<p>- มีการควบคุมการจ่ายเงิน ให้เป็นไปตามแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง ได้ในระดับดี พอสมควร แต่ยังมี ข้อบกพร่องที่ต้องแก้ไข ปรับปรุงอยู่บ้าง สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. งบประมาณด้านการ จัดซื้อจัดจ้างบาง โครงการมีไม่เพียงพอ ๒. งบประมาณบาง โครงการไม่ได้ใช้ ๓. การเคลื่อนเงินไปแต่ละ งบของโครงการไม่ค่อย สมบูรณ์</p>	<p>๑. ก่อนการเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณ รายจ่ายประจำปีให้ ผู้จัดทำกิจกรรม/ โครงการยื่นแผนการ ใช้จ่ายเงิน หรือผู้รับผิดชอบ แผนการใช้จ่ายเงินของ โรงเรียนทุกสามเดือน ๒. มีการเสนอเรื่องเข้าที่ ประชุมและให้ความรู้ คณะครูบุคลากรและ เจ้าของกิจกรรม/ โครงการเพิ่มเติม</p>	<p>โรงเรียนกวางโจน ศึกษา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๐.กิจกรรมการควบคุมพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การควบคุมพัสดุของ สถานศึกษาเป็นไปด้วยถูกต้อง ตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- โรงเรียนไม่ได้จัดทำ บัญชีพัสดุให้ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ซึ่งมีความเสี่ยงที่จะทำให้ ทรัพย์สินของทางราชการ สูญหายได้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ หัวหน้าสถานศึกษาเป็น เจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>๑. มีการมอบหมายแต่งตั้ง ครูผู้สอนเพื่อปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับงานพัสดุ</p> <p>๒. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุประจำปี</p> <p>๓. มีการรายงานผลการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี</p>	<p>พบว่าจากการประเมินผล การควบคุมภายในที่ ปฏิบัติอยู่ สามารถควบคุม ลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุตาม วัตถุประสงค์ มีข้อบกพร่องที่ต้องแก้ไข อยู่</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>การควบคุมพัสดวยังไม่ รัดกุม เนื่องจาก</p> <p>๑. มีครุภัณฑ์บางรายการ ที่ไม่ได้กำหนดรหัสไว้ที่ ตัวครุภัณฑ์</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ชำรุดแต่ยังไม่ ได้ดำเนินการซ่อมแซม</p>	<p>สั่งกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการการ ควบคุมพัสดุ ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การเก็บและการบันทึก ข้อ ๒๐๓ เมื่อเจ้าหน้าที่ ได้รับมอบพัสดุแล้ว ให้ ดำเนินการ ดังต่อไปนี้</p> <p>(๑) ลงบัญชีหรือ ทะเบียนเพื่อควบคุม พัสดุ แล้วแต่กรณี แยก เป็นชนิด และแสดง รายการตามตัวอย่างที่ คณะกรรมการนโยบาย กำหนด โดยมีหลักฐาน การรับเข้าบัญชีหรือ</p>	<p>โรงเรียนกวางโจน ศึกษา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					ทะเบียนไว้ประกอบ รายการด้วย (๒) เก็บรักษาพัสดุให้ เป็นระเบียบเรียบร้อย ปลอดภัย และให้ ครบถ้วนถูกต้องตาม บัญชีหรือทะเบียน	
<p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๖๑.กิจกรรมการจัดการอาคาร สถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาให้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การมีห้องเรียน อาคารสถานที่พร้อมมี ภูมิทัศน์ที่สวยงาม ร่มรื่น น่าดู น่าอยู่ น่าเรียน</p>	<p>มีห้องเรียน และอาคาร เรียน บางจุดที่ชำรุดและ ไม่สามารถใช้ปฏิบัติการ ด้านการเรียนการสอนได้ เนื่องจากเป็นอาคารเก่า ใช้งานมาหลายปี</p>	<p>๑. การดูแลรักษาความ สะอาด บริเวณที่ก่อสร้าง เพิ่มเติม ๒. มีการปรับปรุง สวนหย่อมเป็นสัดส่วน ร่มรื่น สวยงาม ๓. มีการดูแลความสะอาด บริเวณสวนหย่อม</p>	<p>จากแบบประเมินความ พึงพอใจของนักเรียนของ ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ พบว่า ส่วนใหญ่มี ความต้องการให้ปรับปรุง ห้องเรียน และภูมิทัศน์ ของโรงเรียนให้น่าอยู่มาก ขึ้น</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. ความสะอาดของ บริเวณโรงเรียนและ บริเวณที่ทำการต่อเติม อาคารหรือที่สร้างขึ้น เพิ่มเติมยังไม่เรียบร้อย ๒. ความปลอดภัยของ บริเวณที่มีการต่อเติม อาคารสถานที่ต่างๆ</p>	<p>๑. สำรองห้องเรียน อาคารเรียนที่ชำรุด เพื่อเขียนโครงการ ปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง ๒. เสนอผู้บริหารเพื่อขอ อนุมัติปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง ห้องเรียน อาคาร สถานที่ให้พร้อมต่อการ ใช้งานในปีงบประมาณ ต่อไป</p>	<p>โรงเรียนวางใจ ศึกษา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๖๒.กิจกรรมงานดูแลความปลอดภัย ป้องกันปราบปรามยาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน ให้เกิดความปลอดภัยและเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย</p>	<p>- นักเรียนบางคนที่ไม่ได้ ตรวจสอบสารเสพติดยัง หลงเหลืออยู่ในโรงเรียน จึงเป็นกลุ่มเสี่ยงที่ต้อง ติดตามพฤติกรรมอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งครูผู้สอน เพื่อรับผิดชอบกิจกรรม ส่งเสริมระเบียบ วินัย เพื่อ ดูแลควบคุมความ ประพฤติของนักเรียน โรงเรียนกวางโจนศึกษา</p>	<p>จากมาตรการควบคุมดูแล ความปลอดภัยป้องกัน ปราบปรามยาเสพติดของ โรงเรียนพบว่าสามารถ ควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ก็มีข้อบกพร่องอยู่บ้าง ซึ่งต้องดำเนินการแก้ไข ต่อไป สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- นักเรียนที่อยู่ในกลุ่ม เสี่ยงหลักเลี้ยว/หลบหนี ไม่ให้ความร่วมมือในช่วง ที่มีการสุ่มตรวจสอบสารเสพติด ในร่างกาย</p>	<p>๑.หัวหน้าฝ่ายมีการ ควบคุมดูแล วางระบบร่วมกับ เจ้าหน้าที่ตำรวจในการ ตรวจสอบสารเสพติดอย่าง ครอบคลุม ๒.เชิญครูแดร์อบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องสาร เสพติดอยู่เป็นประจำ</p>	<p>โรงเรียนกวางโจน ศึกษา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๙.โรงเรียนบ้านเตื่อวิทยาคม ฝ่ายวิชาการ ๖๓.กิจกรรมการเรียนการสอนโดย การใช้สื่อเทคโนโลยีนวัตกรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ให้นักเรียนโรงเรียนบ้านเตื่อ วิทยาคมทุกคนได้เกิดการเรียนรู้ที่ หลากหลาย เพื่อเป็นการพัฒนา ผลสัมฤทธิ์ของผู้เรียน</p>	<p>นักเรียนบางส่วนที่ยัง มี ภาวะถดถอยทางการ เรียนรู้จึงยังมีความเสี่ยง ต่อการติดตาม ประเมินผลการเรียนรู้</p>	<p>มีการกำกับติดตามนิเทศ อย่างจริงจังจัดหาสื่อ นวัตกรรมมาใช้สนับสนุน การเรียนการสอน</p>	<p>สามารถปฏิบัติได้ตามแผน แต่ยังไม่ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>นักเรียนส่วนหนึ่งยังคงมี ภาวะถดถอยทางการ เรียนรู้ ส่งผลต่อการ จัดการเรียนการสอน และการติดตาม ประเมินผลการเรียน</p>	<p>๑. จัดให้มีการกำกับ ติดตามและการนิเทศ โดยใช้สื่อนวัตกรรม จัดการเรียนการสอน ของครูภายใต้การกำกับ ติดตามของผู้บริหาร อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดให้ครูที่ปรึกษา กำกับติดตามการเข้า เรียนของนักเรียนและ ประสานผู้ปกครอง ดูแล ช่วยเหลือเหล่านักเรียน โดยเฉพาะนักเรียนที่มี ปัญหาอย่างใกล้ชิด</p>	<p>โรงเรียนบ้านเตื่อ วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๖๔.กิจกรรมการแก้ไขปัญหา พฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของ นักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีระเบียบวินัย และปฏิบัติตามกฎระเบียบของ โรงเรียนโดยเคร่งครัด</p>	<p>พฤติกรรมการใช้ โทรศัพท์ของนักเรียน ขณะที่อยู่ในโรงเรียน ยัง ขาดทักษะการคิด และ การใช้วิจารณญาณ</p>	<p>ดำเนินการจัดทำระเบียบ กฎ ข้อบังคับ ในการนำ โทรศัพท์เข้ามาใช้ใน สถานศึกษาและ ประชาสัมพันธ์ หรือให้ ความรู้หน้าเสาธงถึงโทษ และประโยชน์ในการ โทรศัพท์</p>	<p>โดยการสังเกตพฤติกรรม ของนักเรียนในการใช้ โทรศัพท์จากการสอบถาม ครูประจำวิชาและครูที่ ปรึกษา</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>พฤติกรรมการใช้ โทรศัพท์ของนักเรียน ขณะที่อยู่ในโรงเรียน ยัง ขาดทักษะการคิด วิเคราะห์ และการใช้ วิจารณญาณในการใช้สื่อ โซเชียลมีเดียโพสต์ข้อ ความผ่าน Face book , TikTok , IG และสื่อ อื่นๆ</p>	<p>๑. ให้ความรู้เรื่องการใช้ โทรศัพท์ และการใช้สื่อ โซเชียลมีเดียที่ถูกต้อง และก่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุด</p> <p>๒. มีการกำหนด ระเบียบในการงดใช้ โทรศัพท์ขณะอยู่ใน ห้องเรียนที่มีกิจกรรม การเรียนการสอนอยู่</p> <p>๓. กำหนดเวลาและ สถานที่ในการใช้ โทรศัพท์</p> <p>๔. สร้างแรงกระตุ้นใน การใช้โทรศัพท์ที่มีผล ต่อการจัดกิจกรรมการ เรียนการสอน</p>	<p>โรงเรียนบ้านเตื่อ วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป</p> <p>๖๕.กิจกรรมการพัฒนาอาคาร สถานที่</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การใช้อาคารสถานที่ของ โรงเรียนเป็นไปตามระเบียบแบบแผน ของทางราชการพอเพียงต่อจำนวน นักเรียนและบุคลากรมีความคุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุด</p>	<p>๑. สภาพห้องเรียนมี สภาพไม่เอื้อต่อการเรียน การสอน</p> <p>๒. ผู้ดูแลรับผิดชอบ อาคารห้องเรียนมีไม่ เพียงพอและดูแลไม่ ทั่วถึง</p> <p>๓. อาคารและบริเวณ รอบๆ มีการชำรุดเป็น ต้องมีช่างแก้ไขให้ใช้งาน ได้เป็นปกติ ทำให้ไม่เอื้อ ต่อการจัดการเรียนการ สอน</p>	<p>มีการมอบหมายงานให้ทุก คนได้ปฏิบัติงานร่วมกันทุก ด้านเพื่อให้สามารถ ปฏิบัติงานแทนกันได้</p>	<p>งานสามารถปฏิบัติได้ตาม แผน</p> <p>สรุป</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่แต่มีไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. สภาพห้องเรียนยังมี สภาพไม่เอื้อต่อการเรียน การสอน</p> <p>๒. ผู้ดูแลรับผิดชอบ อาคารห้องเรียนมีไม่ เพียงพอและดูแลไม่ ทั่วถึง</p> <p>๓. ไม่มีบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านช่าง โยธาและช่างไฟฟ้า เฉพาะด้านอาจทำให้เกิด ความล่าช้า</p>	<p>โรงเรียนได้ทำบันทึกขอ หน่วยงานต้นสังกัดเพื่อ ของบประมาณมา ปรับปรุงอาคารเรียนที่ ทรุดโทรมให้เพียงพอ และเหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมในการ เรียน</p>	<p>โรงเรียนบ้านเตื่อ วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๐.โรงเรียนมัธยมบ้านแก้งวิทยา ฝ่ายกิจการนักเรียน ๖๖.กิจกรรมส่งเสริมระเบียบ วินัย ภายในโรงเรียน</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีระเบียบวินัย และ ปฏิบัติตนตามกฎระเบียบของ โรงเรียนโดยเคร่งครัด</p>	<p>๑. เครื่องแต่งกาย และ ทรงผม ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ ๒. ไม่ปฏิบัติตามกฎของ โรงเรียน</p>	<p>๑. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบไว้อย่าง ชัดเจนเป็นลายลักษณ์ อักษรและมีการแจ้งเวียน ให้นักเรียนและผู้ปกครอง ทราบ ๒. จัดอบรมให้ความรู้แก่นักเรียนได้รับทราบ หลักการปฏิบัติตัวตาม ระเบียบ และปลูกฝังการมี จิตสำนึก ในการปฏิบัติ ตัวให้ถูกต้องตาม กฎระเบียบของโรงเรียน ๓. ตรวจสอบการแต่งกาย และ ทรงผม ให้ถูกต้องตาม ระเบียบของโรงเรียน ๔. สรุปรายงานเป็นประจำ ทุกเดือน</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- ยังมีนักเรียนที่ฝ่าฝืน และไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ ปฏิบัติตาม</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียน ประวัตินักเรียน ๒. คัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่ มีพฤติกรรมไม่พึง ประสงค์ ๓. ติดตามนักเรียน กลุ่มที่มีพฤติกรรมไม่พึง ประสงค์ ๔. ตักเตือน อบรม และ แจ้งผู้ปกครองเพื่อแก้ไข พฤติกรรมนักเรียน ร่วมกัน</p>	<p>โรงเรียนมัธยมบ้าน แก้งวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๑. โรงเรียนเกษตรสมบูรณ์ วิทยาคม ฝ่ายอำนวยการ ๖๗.กิจกรรมด้านการบรรจุแต่งตั้ง ข้าราชการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้พนักงานจ้างตามภารกิจและ ครูอัตราจ้างได้รับการบรรจุแต่งตั้งเป็น ข้าราชการ มีความมั่นคงในอาชีพ มี ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพและการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. พนักงานจ้างตาม ภารกิจและครูอัตราจ้าง มีการเปลี่ยนคนในการ ปฏิบัติงานบ่อยครั้ง เนื่องจากสอบบรรจุเข้า รับราชการในหน่วยงาน อื่น</p>	<p>๑. พนักงานจ้างตาม ภารกิจปฏิบัติงานใน ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี และครู อัตราจ้าง ปฏิบัติงานในตำแหน่ง ครูผู้สอน</p>	<p>พนักงานจ้างตามภารกิจ และครูอัตราจ้างขาดขวัญ กำลังใจในการทำงาน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. พนักงานจ้างตาม ภารกิจและครูอัตราจ้างมี การเปลี่ยนคนในการ ทำงานบ่อยครั้ง ทำให้ การดำเนินงานภายใน โรงเรียนขาดสภาพคล่อง และขาดความชำนาญใน ด้านนั้นๆ</p>	<p>๑. บรรจุแต่งตั้ง พนักงานจ้างตามภารกิจ และครูอัตราจ้าง เพื่อให้ เกิดความมั่นคงใน วิชาชีพและสร้างขวัญ กำลังใจให้กับองค์กรเกิด การพัฒนาต่อไป</p>	<p>โรงเรียนเกษตร สมบูรณ์วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวิชาการ ๖๘.กิจกรรมการวัดและประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อแก้ไขปัญหานักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนไม่ผ่านเกณฑ์ เนื่องจากมี ผลการเรียน ๐, ร, มส, มผ</p>	<p>๑. นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนไม่ผ่าน เกณฑ์เนื่องจากนักเรียน ขาดวินัย และขาดความ สนใจในการเรียน</p>	<p>๑. มีการประชุมครู นักเรียนและผู้ปกครอง เพื่อจัดการเรียนการสอน ซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มี ปัญหาผลการเรียนไม่ผ่าน แจ้งให้ผู้ปกครองรับทราบ เพื่อช่วยกำกับติดตามให้ นักเรียนดำเนินการซ่อมให้ แล้วเสร็จ ๒.จัดทำโครงการส่งเสริม ศักยภาพผู้เรียน (คลินิก วิชาการ)</p>	<p>จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่ากิจกรรมการ ควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริง สามารถลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. นักเรียนยังคงไม่ใส่ใจ ในการเข้าเรียน และไม่ ส่งงานตามเวลาที่กำหนด ๒. ผู้ปกครองนักเรียน บางคนไม่สามารถมา กำกับติดตามได้ เนื่องจากทำงาน ต่างจังหวัด</p>	<p>๑. ครูกำกับ ติดตาม นักเรียนที่ยังคงไม่ใส่ใจ ในการเข้าเรียน และไม่ ส่งงาน รายงานให้ ผู้ปกครองและครูประจำ ชั้นทราบ ๒. ผู้ปกครองนักเรียน บางคนไม่สามารถมา กำกับติดตามได้ เนื่องจากทำงาน ต่างจังหวัด</p>	<p>โรงเรียนเกษตร สมบูรณ์วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๖๙.กิจกรรมอาสาจราจร วัตถุประสงค์ - เพื่อดูแลกำกับติดตามนักเรียนให้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการ ใช้ยานพาหนะ</p>	<p>นักเรียนขับขี่ รถจักรยานยนต์ด้วย ความประมาท ไม่สวม หมวกนิรภัย ทำผิดกฎ จราจร เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้ใน ด้านการขับขี่ รถจักรยานยนต์อย่าง ปลอดภัย โดยเจ้าหน้าที่ ตำรวจ จาก สภ.เกษตร สมบูรณ์</p> <p>๒. มีการรณรงค์ให้ นักเรียนสวมใส่หมวก นิรภัยเมื่อขับขี่ รถจักรยานยนต์</p> <p>๓. ครูกำกับติดตาม พฤติกรรมการขับขี่รถจัก ยานยนต์ของนักเรียน ทั้ง การเดินทางมาโรงเรียน และการใช้ชีวิตประจำวัน เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่อาจ เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา</p>	<p>ผลการประเมินการ ควบคุมอยู่ในระดับดี แต่ ยังพบข้อบกพร่องที่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>-นักเรียนขาดความรู้ ทักษะการขับขี่ รถจักรยานยนต์อย่าง ปลอดภัยและประโยชน์ ของการสวมหมวกนิรภัย</p>	<p>ให้นักเรียนเข้าร่วมการ อบรมด้านการขับขี่ รถจักรยานยนต์อย่าง ปลอดภัย โดยเจ้าหน้าที่ ตำรวจจาก สภ.เกษตร สมบูรณ์</p>	<p>โรงเรียนเกษตร สมบูรณ์วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๗๐.กิจกรรมการปรับปรุงอาคาร สถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีห้องปฏิบัติการโสตทัศนศึกษาที่เอื้ออำนวยต่อการจัดกิจกรรม ของนักเรียน</p>	<p>- ห้องปฏิบัติการโสต ทัศนศึกษาไม่เอื้ออำนวย ต่อการจัดกิจกรรมของ นักเรียน และขาดสื่อ เทคโนโลยีที่ทันสมัย ทำ ให้นักเรียนไม่ได้รับความ สะดวกสบายและขาด บรรยากาศในการจัดการ เรียนรู้ในการจัดกิจกรรม ของทางโรงเรียน</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี งบประมาณ และแผนยุทธศาสตร์ ๒. โรงเรียนมีการใช้ จ่ายเงินตามแผนฯ ๓. มีการ กำกับ ติดตาม และรายงานการใช้จ่าย งบประมาณ</p>	<p>ผลการประเมินการ ควบคุมอยู่ในระดับดี แต่ ยังพบข้อบกพร่องที่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. งบประมาณไม่ เพียงพอต่อการปรับปรุง ห้องปฏิบัติการโสตทัศน ศึกษา</p>	<p>๑. ประชุมครู บุคลากร แต่งตั้งคณะกรรมการ จัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีการศึกษา ปีงบประมาณ แผน ยุทธศาสตร์ ๒. ขออนุมัติกิจกรรม/ โครงการ ตามแผนของ โรงเรียน ๓. ใช้จ่ายงบประมาณ ตามแผนฯ ควบคุมการ ใช้งบประมาณ ๔. ของงบประมาณ เพิ่มเติมจากหน่วยต้น สังกัด ๕. รายงาน สรุปการใช้ งบประมาณประจำปี กำกับ ติดตามและ รายงาน</p>	<p>โรงเรียนเกษตร สมบูรณ์วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๒.โรงเรียนมัธยมหนองศาลา ฝ่ายวิชาการ ๗๑.กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนการสอนที่หลากหลาย</p>	<p>- ครูไม่ได้นำกิจกรรมการเรียนที่หลากหลายมาใช้ ในกิจกรรมการเรียนการสอนและตรงตาม หลักสูตรสถานศึกษา</p>	<p>ฝ่ายวิชาการ ได้มีการประชุมครู บุคลากร รับทราบปัญหา และร่วมวางแผน จัดอบรมให้ ความรู้ จัดการเรียนการสอนที่หลากหลายให้ สอดคล้องตามความต้องการ ความถนัด ตาม ศักยภาพผู้เรียน จัดสอนซ่อมเสริม จัดทำ โครงการยกผลสัมฤทธิ์ ทางการศึกษา มีการวัด และประเมินผลตามสภาพ จริง กำกับ ติดตามและ รายงานให้ผู้บริหารทราบ</p>	<p>ฝ่ายวิชาการ มีการกำกับ ติดตามประเมินผล กิจกรรมทุกระยะและเป็น ระบบแต่ยังต้องพัฒนา ยิ่งขึ้น สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>ขาดกิจกรรมการเรียน การสอนที่หลากหลาย ตรงตามหลักสูตร สถานศึกษา</p>	<p>๑.มีการประชุมครู บุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผน ๒.จัดอบรมให้ความรู้ จัดการเรียนการสอนที่ หลากหลายให้ สอดคล้องตามความ ต้องการ ความถนัด ตามศักยภาพผู้เรียน ๓.มีการวัดและ ประเมินผลตามสภาพ จริง ๔.กำกับ ติดตามและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบ</p>	<p>โรงเรียนมัธยมหนอง ศาลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๗๒.กิจกรรมพัฒนาอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการอาคารสถานที่ ของโรงเรียนเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพส่งผลให้กับ ผู้ใช้บริการมี ความพึงพอใจ</p>	<p>การบริการอาคาร สถานที่ไม่เป็นไป ตามมาตรฐานการ ปฏิบัติงานเนื่องจาก ๑. การพัฒนางานการ บริการอาคารสถานที่ไม่ เป็นไปตามแผน ๒. การติดตามการใช้ อาคารสถานที่ยังไม่เป็น ระบบและต่อเนื่อง</p>	<p>๑. สนับสนุน งบประมาณในการ พัฒนาอาคารสถานที่ให้ เป็นไปตามแผน ๒. ส่งเสริมสนับสนุนให้มี การกำกับติดตามการใช้ และการพัฒนาอาคาร สถานที่อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง ๓. จัดทำการประเมินความ พึงพอใจการรับบริการ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมการให้บริการ เกี่ยวกับอาคารสถานที่</p>	<p>๑. ผู้รับบริการไม่พึง พอใจในการใช้อาคาร สถานที่ ๒. การพัฒนางาน การบริการอาคาร สถานที่ไม่เป็นไป ตามแผน</p>	<p>ขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการ พัฒนาอาคารสถานที่ จากต้นสังกัดให้เป็นไป ตามแผน</p>	<p>โรงเรียนมัธยมหนอง ศาลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๗๓.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหาพฤติกรรม ไม่พึงประสงค์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเรื่อง อันตรายของยาเสพติดและการมี เพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร</p>	<p>ปัญหาที่เกิดจากการมี เพศสัมพันธ์ก่อนวัยอัน ควร</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้ และ ให้ศึกษารณคดีตัวอย่าง ปัญหาที่เกิดขึ้นจริงใน สังคม ๒. จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ทั้งใน โรงเรียนและชุมชน ใกล้เคียง</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ สามารถลดความเสี่ยงใน ระดับที่น่าพึงพอใจ จึงควร จัดให้มีกิจกรรมการ ควบคุมต่อไป</p>	<p>นักเรียนกลุ่มเสี่ยงยังขาด ความตระหนัก ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับอันตรายจากยา เสพติด และปัญหาที่เกิด จากการมีเพศสัมพันธ์ ก่อนวัยอันควร</p>	<p>การคัดกรองนักเรียน กลุ่มเสี่ยงการให้ความรู้ เสียงตามสาย</p>	<p>โรงเรียนมัธยม หนองศาลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓.โรงเรียนบ้านหันวิทยา ฝ่ายวิชาการ ๗๔. กิจกรรมการวัดและประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนที่สูงขึ้น มีความสนใจ ใฝ่รู้ ใฝ่ เรียน นักเรียนไม่มีงานค้างและส่งงาน ตามเวลาที่กำหนด นักเรียนมี พฤติกรรมที่ดีขึ้น</p>	<p>- นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนต่ำ เนื่องจากมีผลการเรียน ไม่ผ่าน (๐, ร, มส, มผ) ซึ่งมีสาเหตุมาจาก นักเรียนขาดความสนใจ ใฝ่รู้ ใฝ่เรียน นักเรียนมี งานค้างและไม่ส่งงาน ตามเวลาที่กำหนด นักเรียนมีพฤติกรรมที่ ก้าวร้าว ติดเกม และ สภาพแวดล้อมใกล้ตัว นักเรียน เช่น ผู้ปกครอง ขาดการเอาใจใส่ เป็นต้น</p>	<p>- มีการติดตาม ประชุม นักเรียนและผู้ปกครอง ทำ ความเข้าใจกำกับติดตาม ให้นักเรียนดำเนิน การ ซ่อมให้แล้วเสร็จ</p>	<p>- การควบคุมและขอความ ร่วมมือกับผู้ ปกครองใน การดูแลบุตรหลานของตน อย่างใกล้ชิด สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนบางส่วนยังมี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ต่ำ เนื่องจากมีผลการ เรียนไม่ผ่าน (๐, ร, มส, มผ) และมีงานค้างอยู่</p>	<p>-สร้างความเข้าใจและ ความตระหนักใน กระบวนการแก้(๐, ร, มส, มผ) ให้นักเรียน และผู้ปกครองเห็นถึง ความสำคัญ ของการ เข้าเรียน ส่งงานและ แจ้งผลการเรียนให้ ผู้ปกครองและนักเรียน ติดตามอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>โรงเรียนบ้านหัน วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๗๕.กิจกรรมอาสาจราจร วัตถุประสงค์ - นักเรียนขับขี่จักรยานยนต์ด้วยความไม่ประมาทสวมหมวกนิรภัย ไม่ทำผิดกฎจราจร ส่งผลให้ลดการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน</p>	<p>- นักเรียนขับขี่จักรยานยนต์ด้วยความประมาท ไม่สวมหมวกนิรภัย ทำผิดกฎจราจร ส่งผลให้เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้งบนท้องถนน</p>	<p>- จัดอบรมให้ความรู้ในด้านการขับขี่จักรยานยนต์ อย่างปลอดภัย โดยเจ้าหน้าที่ตำรวจจากสภ.เกษตรสมบูรณ์</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่น่าพึงพอใจ จึงควรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมต่อไป สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>- นักเรียนขับขี่จักรยานยนต์ด้วยความประมาท ไม่สวมหมวกนิรภัย ทำผิดกฎจราจร ส่งผลให้เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้งบนท้องถนน</p>	<p>- ติดตามการสวมหมวกนิรภัย ก่อนเข้า-ออกโรงเรียนทุกวัน ให้ความรู้เพิ่มเติมเรื่องกฎจราจร และสร้างความตระหนักเรื่องอุบัติเหตุจากการขับขี่จักรยานยนต์</p>	<p>โรงเรียนบ้านหัน วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๗๖.งานพัฒนาอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ - การบริการอาคารสถานที่ของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้กับผู้ใช้บริการมีความพึงพอใจ</p>	<p>- พัฒนางานการบริการอาคารสถานที่เป็นไปตามแผน</p>	<p>- สนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาอาคารสถานที่ให้เป็นไปตามแผน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ครอบคลุมการให้บริการเกี่ยวกับอาคารสถานที่ สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>- พัฒนางานการบริการอาคารสถานที่เป็นไปตามแผน</p>	<p>- ตรวจสอบอาคารสถานที่เดือนละ ๑ ครั้ง และให้ผู้ใช้บริการช่วยรักษา สอดส่อง แจ้งเหตุ และดูแล หากพบเหตุชำรุดเร่งดำเนินการแก้ไขทันที</p>	<p>โรงเรียนบ้านหัน วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๔.โรงเรียนหนองสังข์วิทยายน ฝ่ายบริหารวิชาการ ๗๗.กิจกรรมการติดตามผลการเรียน ๐ , ร , มส วัตถุประสงค์ เพื่อกระตุ้นการจัดการเรียนรู้ของ ผู้เรียนนำไปสู่การพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทาง การเรียนที่สูงขึ้น</p>	<p>๑.มีนักเรียนบางส่วนที่ยัง ไม่สามารถติดตามแก้ไข ผลการเรียนได้ครบทุก รายวิชา ๒.มีนักเรียนบางกลุ่มไม่ ผ่านเกณฑ์การ ประเมินผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนตามที่ สถานศึกษากำหนด</p>	<p>๑. ฝ่ายบริหารวิชาการ แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตาม ช่วยเหลือให้ คำปรึกษาแก่นักเรียน ๒. ครูที่ปรึกษานิเทศ ติดตามอย่างใกล้ชิด ๓.มีการรายงานให้ผู้บริหาร ทราบ</p>	<p>จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่า กิจกรรม การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>-นักเรียนมีผลการเรียน ๐ ร มส และไม่ ดำเนินการแก้ไข</p>	<p>๑. ฝ่ายบริหารวิชาการ แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตาม ช่วยเหลือให้ คำปรึกษาแก่นักเรียน ๒. ครูที่ปรึกษานิเทศ ติดตามอย่างใกล้ชิด ๓.ประชุมและทำความเข้าใจกับนักเรียนที่มีผล การเรียน ๐ ร มส เพื่อ แนะนำ ช่วยเหลือ แก้ไข ๔.มีการรายงานให้ ผู้บริหารทราบ</p>	<p>โรงเรียนหนองสังข์ วิทยายน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๗๘.ด้านพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ ของนักเรียน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เด็กนักเรียนมีคุณลักษณะที่พึง ประสงค์ที่ดี เหมาะกับการเป็น นักเรียน ๒. เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันต่อชีวิตและ ทรัพย์สินของเด็กนักเรียน</p>	<p>๑. เด็กนักเรียนมีพฤติกรรม เสี่ยงเกี่ยวกับการใช้บุหรื ไฟฟ้า และดื่มน้ำ กระท่อม ๒. เด็กนักเรียนไม่เคารพกฎ จราจรในการสวมหมวก นิรภัย</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่เด็กนักเรียนใน เรื่องสิ่งเสพติด ๒. จัดกิจกรรมที่ส่งเสริม คุณลักษณะอันพึงประสงค์ ๓. จัดเวทีให้เด็กนักเรียนได้ แสดงออกในทาง สร้างสรรค์ ๔. จัดกิจกรรมกีฬาต่อต้าน ยาเสพติด ๕. รมรงค์สวมหมวกนิรภัย</p>	<p>จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่า กิจกรรม การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอเด็กนักเรียนให้ความ ร่วมมือในการสวมหมวก นิรภัยไม่ถึง ๕๐% เสี่ยงต่อ ชีวิต ทรัพย์สินและความ ปลอดภัย</p>	<p>๑. เด็กนักเรียนสั่งซื้อสารเสพติด ผ่านสื่อออนไลน์ ๒. เด็กเรียนขาดความ ตระหนักถึงความ สำคัญ ในการสวมหมวกนิรภัย</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่เด็กนักเรียน ในเรื่องโทษของสารเสพติดและ รณรงค์ความปลอดภัยในการขับขี่ พาหนะ ๒. จัดกิจกรรมที่ส่งเสริม คุณลักษณะที่พึง ประสงค์ให้กับเด็กนักเรียน ๓. จัดเวทีให้เด็กนักเรียนได้ แสดงออกอย่าง สร้างสรรค์ ๔. จัดกิจกรรมกีฬาต้าน ยาเสพติดและ to be number ๑</p>	<p>โรงเรียนหนองสังข์ วิทยายน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๗๙.กิจกรรมงานอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีห้องน้ำเพียงพอกับจำนวน นักเรียนสะอาดปลอดภัย ๒. เพื่อให้ข้าราชการครูและบุคลากร ทางการศึกษา ได้มีที่พักอาศัยที่มีความ มั่นคงแข็งแรง</p>	<p>๑. ห้องน้ำนักเรียนชำรุด ทรุดโทรมไม่เพียงพอกับ จำนวนนักเรียน ๒. บ้านพักครูชำรุดทรุด โทรมไม่เพียงพอต่อ บุคลากรในโรงเรียน</p>	<p>๑. ซ่อมแซมในส่วนที่ พอใช้ได้ให้กับนักเรียนและ แขกที่มาใช้บริการภายใน โรงเรียน ๒. ซ่อมแซมในส่วนที่พอใช้ ได้ให้กับบุคลากรใน โรงเรียน</p>	<p>๑. จากการควบคุมที่มีอยู่ นักเรียนสามารถใช้บริการ ได้แต่ยังไม่เพียงพอกับ จำนวนนักเรียนและยัง ชำรุดทรุดโทรมไม่ได้ มาตรฐาน ๒. จากการควบคุมที่มีอยู่ บุคลากรส่วนหนึ่งใช้ บริการได้แต่ยังไม่เพียงพอ กับจำนวนบุคลากรและ ชำรุดทรุดโทรมไม่ได้ มาตรฐาน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอต่อควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ห้องน้ำนักเรียนหญิง และนักเรียนชายยังไม่ เพียงพอกับจำนวน นักเรียนและยังไม่ได้ มาตรฐาน ๒. บ้านพักครูยังไม่พอ กับจำนวนบุคลากรใน โรงเรียนและยังไม่ได้ มาตรฐาน</p>	<p>๑. โรงเรียนได้รับการ จัดสรรงบประมาณใน การสร้างและปรับปรุง ห้องน้ำเพื่อให้เพียงพอ กับจำนวนนักเรียนและ มีห้องน้ำที่ได้มาตรฐาน สะอาด แต่ยังไม่ได้ ดำเนินการก่อสร้าง เนื่องจากปัญหาเกี่ยวกับ ที่ราชพัสดุ ๒. โรงเรียนดำเนินการ โดยของงบประมาณใน การสร้างและปรับปรุง บ้านพักครูเพื่อให้ เพียงพอกับจำนวน บุคลากรและมีห้องน้ำที่ ได้มาตรฐานสะอาด เหมาะกับการใช้งาน</p>	<p>โรงเรียนหนองสังข์ วิทยายน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๕.โรงเรียนโคกสะอาดวิทยา ฝ่ายอำนวยการ ๘๐.กิจกรรมการจัดการทำโครงการ ตามงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของ โครงการเกี่ยวกับงบประมาณใน องค์กรให้เกิดประโยชน์ ๒. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการ จัดการองค์ความรู้ด้านการป้องกัน และต่อต้านการทุจริตอย่างเป็น ระบบ</p>	<p>- ดำเนินงาน เบิกจ่าย การ จัดซื้อวัสดุ เนื่องจาก ความจำเป็นที่ควบคุม ไม่ได้ และรายงาน ผลไม่ เป็นไปตาม เป้าหมายที่ กำหนด</p>	<p>๑. มีการประชุมและ แต่งตั้ง คณะทำงาน ๒. สํารวจโครงการของ สถานศึกษา ๓. เบิก-จ่าย เป็นไปตาม ระเบียบการใช้เงินในแต่ละ โครงการ ๔. จัดทำข้อมูล งบประมาณ โครงการของ โรงเรียนให้ เป็นปัจจุบัน ๕. มีการเบิก-จ่ายตาม โครงการที่กำหนด ๖.มีการทำทะเบียนคุมการ เบิกจ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- จากการควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง ซึ่งยังพบ ข้อบกพร่องที่ต้องปรับปรุง แก้ไข</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>การใช้เงินในโครงการ เกินงบประมาณที่ตั้งไว้</p>	<p>๑.แต่งตั้งบุคลากร ดำเนินการเบิกจ่ายตาม โครงการ ๒.ยืมเงินจากโครงการ การอื่น ๆ ที่ยังไม่ได้ ดำเนินการ ๓. จัดทำทะเบียนคุม การเบิกจ่าย งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรในแต่ละ โครงการ</p>	<p>โรงเรียน โคกสะอาดวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวิชาการ ๘๑.กิจกรรมการพัฒนาผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของนักเรียนและผลการ สอบ o-net วัตถุประสงค์ - เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ของนักเรียน และผลทดสอบโอเน็ตให้ สูงขึ้น</p>	<p>- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ต่ำและผลการทดสอบ ระดับชาติ (O-net) ใน บางรายวิชายังต่ำอยู่</p>	<p>๑. ลดภาระงานพิเศษที่ ได้รับมอบหมาย นอกเหนืองานในหน้าที่ ปฏิบัติการเรียนการสอน ๒. นิเทศการจัดกิจกรรม การเรียนการสอนของครู อย่างต่อเนื่อง ๓. ส่งเสริม สนับสนุนให้ครู จัดกิจกรรมการเรียนการ สอนที่ยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ และหลากหลาย</p>	<p>- จากการควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง ซึ่งยังพบ ข้อบกพร่องที่ต้องปรับปรุง แก้ไข สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนไม่ให้ความ สนใจและขาดความ ตระหนักถึงการสอบโอ เน็ต</p>	<p>๑. จัดให้ครูสอนเสริมใน แต่ละรายวิชาเพื่อเพิ่ม คะแนนO-net</p>	<p>โรงเรียน โคกสะอาดวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>ฝ่ายกิจการนักเรียน</u> ๘๒.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้นักเรียนมีระเบียบวินัยรู้จัก หน้าที่และมีคุณธรรม จริยธรรม พฤติกรรมและค่านิยมที่พึงประสงค์</p>	<p>- นักเรียนมีพฤติกรรมติด สิ่งเสพติด เช่น บุหรี่</p>	<p>- ฝ่ายกิจการนักเรียน ได้มี การประชุมครูและ บุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผนจัดทำ โครงการระบบดูแล ช่วยเหลือนักเรียน รวมถึง สร้างความเข้าใจกับครูที่ ปรึกษาและ สรุปรายงาน ผลการปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>- จากการควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง ซึ่งยังพบ ข้อบกพร่องที่ต้องปรับปรุง แก้ไข</p> <p><u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- ยังมีนักเรียนบางกลุ่ม ไม่ให้ความร่วมมือ/ หลีกเลี่ยงการเข้าร่วม กิจกรรมเพื่อป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>๑. จัดให้ครูทำหน้าที่เวร ประจำกำกับติดตาม นักเรียนอย่างเคร่งครัด ในช่วงเวลาพักของ นักเรียน ๒. จัดครูที่ปรึกษาดูแล นักเรียนและตรวจความ เรียบร้อยของนักเรียน</p>	<p>โรงเรียน โคกสะอาดวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๘๓. กิจกรรมการบำรุงรักษาพัสดุ ครุภัณฑ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมดูแลพัสดุที่อยู่ในความ ครอบครองให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ได้ตลอดเวลา</p>	<p>๑. ประสิทธิภาพในการทำงานของสื่อและ อุปกรณ์บางรายการใช้ งานได้ไม่เต็มที่เนื่องจากมี อายุการใช้งานมานาน จึง มีความเสี่ยงหากนำมาใช้ ปฏิบัติงาน ๒. ไม่มีบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านช่าง ซ่อมแซมสื่อเฉพาะด้าน</p>	<p>- ของบประมาณในการ ซ่อมแซมสื่อและอุปกรณ์ และการซักถาม จาก ผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้อง</p>	<p>- จากรายงานสรุปได้ว่า การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- พัสตครุภัณฑ์ที่ใช้งาน มานานมีการชำรุด จำเป็นต้องมี ซ่อมแซม และแก้ไขให้ใช้งานได้ เป็นปกติ</p>	<p>- จัดทำแผนพัฒนา การศึกษาสี่ปีและ แผนปฏิบัติประจำปีให้ ปรากฏในผลงาน/ โครงการเกี่ยวกับความ ต้องการในการซ่อมแซม สื่อและอุปกรณ์ให้พร้อม ใช้งานอยู่เสมอ</p>	<p>โรงเรียน โคกสะอาดวิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๖.โรงเรียนสระพังวิทยาคม ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๘๔.กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ ภายในโรงเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้สามารถนักเรียนคัดแยกขยะ ฝีกให้นักเรียนรู้จักเก็บขยะตามสถานที่ ต่างๆและลดปริมาณขยะภายใน โรงเรียน</p>	<p>- พฤติกรรมการทิ้งขยะ ของนักเรียนขณะที่อยู่ใน โรงเรียนยังขาดจิตสำนึก และจิตอาสาในการเก็บ ขยะไปทิ้งให้ถูกที่ตามที่ โรงเรียนได้แยกถังขยะสี ให้</p>	<p>๑. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบไว้อย่าง ชัดเจน ๒. จัดอบรมให้ความรู้แก่นักเรียน ในด้านกรคัดแยก ขยะ และปลูกฝังจิตสำนึก รักสิ่งแวดลอม ๓. จัดกิจกรรมให้นักเรียน ลงเขตพื้นที่รับผิดชอบ ๔. สรุปรายงานเป็นประจำ ทุกเดือน</p>	<p>- การประเมินผล พฤติกรรมการทิ้งขยะของ นักเรียนให้เป็นที่เป็นทาง ขึ้นแต่ยังมีบางรายขาด จิตสำนึกในการทิ้งขยะ สรุป การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ควบคุมได้แต่ไม่ยัง เพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>- พฤติกรรมการทิ้งขยะ ของนักเรียนบางราย ขณะที่อยู่ในโรงเรียนยัง ขาดจิตสำนึกการทิ้งขยะ ทำให้โรงเรียนไม่สะอาด เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ดำเนินการจัดทำ โครงการกิจกรรม ๕ส ภายในโรงเรียน ๒. มอบเกียรติบัตร ให้แก่ห้องเรียนหรือเขต รับผิดชอบที่มีความ สะอาดประจำทุกเดือน</p>	<p>โรงเรียนสระพัง วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๗.โรงเรียนห้วยยางวิทยาคม ฝ่ายวิชาการ ๘๕.กิจกรรมการพัฒนาความรู้ด้าน การเรียนรู้ของนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมและพัฒนาให้นักเรียนมี ความรู้ความสามารถเพียงพอในการใช้ ภาษาไทยและภาษาต่างประเทศ</p>	<p>- นักเรียนบางส่วน ยังมี ความรู้ความสามารถไม่ เพียงพอในด้านการอ่าน และการเขียน ทั้ง ภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ ซึ่งส่งผลต่อการเรียนใน ระดับที่สูงขึ้นไป และ ส่งผลต่อผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของ นักเรียน</p>	<p>๑. มีการประชุมครู บุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผน ๒. จัดโครงการส่งเสริม และพัฒนาความรู้ ภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ กิจกรรมการ ปรับพื้นฐานการอ่าน การ เขียน ภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ และ กิจกรรมรักการอ่าน เพื่อให้นักเรียนได้พัฒนา ความรู้ ความสามารถ พื้นฐานการอ่านและการ เขียนภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ ๓. มีการวัดและ ประเมินผลตามสภาพจริง ๔. กำกับ ติดตามและ รายงานให้ผู้บริหารทราบ</p>	<p>ฝ่ายวิชาการมีการกำกับ ติดตามประเมินผล กิจกรรมทุกระยะและเป็น ระบบแต่ยังต้องพัฒนา ยิ่งขึ้น สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่มีไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>นักเรียนบางส่วนยังมี ความรู้ความสามารถไม่ เพียงพอในด้านการอ่าน และการเขียนทั้ง ภาษาไทยและภาษา อังกฤษซึ่งส่งผลต่อการ เรียนในระดับที่สูงขึ้นไป และส่งผลต่อผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของ นักเรียน</p>	<p>๑. มีภาษาไทยและ ภาษาต่างประเทศอย่าง ต่อเนื่องการประชุมครู บุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผน ๒. จัดโครงการส่งเสริม พัฒนาความรู้ภาษาไทย และภาษาอังกฤษ การ ปรับพื้นฐานการอ่าน การ เขียน ภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ และกิจกรรม รักการอ่าน เพื่อให้ นักเรียนได้พัฒนาความรู้ ความสามารถพื้นฐานการ อ่าน การเขียนภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ๓. มีการวัดประเมินผล นักเรียนในการใช้ ๔. รายงานให้ผู้บริหาร ทราบเป็นระยะ</p>	<p>โรงเรียนห้วยยาง วิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๘.โรงเรียนโนนกอภวิทยา ฝ่ายวิชาการ ๘๖. กิจกรรมการวัดและประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ของนักเรียนให้สูงขึ้น</p>	<p>- ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนต่ำ เนื่องจาก นักเรียนติดการใช้ โทรศัพท์ เล่นเกม สื่อ ขาดความรับผิดชอบต่อ การเรียน</p>	<p>๑. มีการประชุม คณะทำงานศึกษา สถานภาพของสถานศึกษา และมีแผนยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ๒. จัดอบรมให้ความรู้ จัดการเรียนการสอนที่ หลากหลายให้สอดคล้อง ตามความต้องการ ความ ถนัด ตามศักยภาพผู้เรียน ๓. มีการประเมินผล และ รายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่มีไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนขาดความ สนใจ ใฝ่รู้ ใฝ่เรียน นักเรียนมีงานค้างและไม่ ส่งงานตามเวลาที่กำหนด นักเรียนมีพฤติกรรมที่ ก้าวร้าว ติดเกม และ สภาพแวดล้อมใกล้ตัว นักเรียน</p>	<p>๑. จัดทำโครงการสอน เสริมพัฒนาศักยภาพ ผู้เรียนในโรงเรียน ๒. จัดอบรมให้ความรู้ จัดการเรียนการสอนที่ หลากหลายให้ สอดคล้องตามความ ต้องการ ความถนัด ตามศักยภาพผู้เรียน ๓. จัดครูสอนซ่อมเสริม ให้กับนักเรียนที่มี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ต่ำ</p>	<p>โรงเรียนโนนกอภ วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๗. กิจกรรมงานทะเบียนนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อลดอัตราการออกกลางคันของ เด็กนักเรียนเพื่อติดตามเด็กนักเรียนที่ ขาดเรียนหรือออกกลางคัน ให้มาเรียน ตามปกติ</p>	<p>นักเรียนออกเรียน กลางคัน เกิดจากหลาย ปัจจัย เช่น ผู้หญิงจะท้อง กลางคัน ปัญหาความ อยากจน ขี้เกียจเรียน ปัญหาของเด็กผู้ชายคือ ยาเสพติด การทะเลาะ วิวาท ปัญหาครอบครัว ปัญหาการปรับตัว</p>	<p>ให้ครูที่ปรึกษาตรวจสอบ นักเรียนที่มีตัวตน จัดทำข้อมูลเด็กขาดเรียน นาน เพื่อติดตามนักเรียน กลับมาเรียนต่อ</p>	<p>การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่มีไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>นักเรียนขี้เกียจเรียน ติด สิ่งเสพติด ปัญหาการ ปรับตัวเข้ากับเพื่อนไม่ได้ ติดเกม</p>	<p>๑. จัดทำข้อมูลเด็กที่มี แนวโน้มว่าจะออก กลางคัน เพื่อขอรับการ สนับสนุน และความ ช่วยเหลือในการปรับ พฤติกรรม ๒. สถานศึกษาจัดระบบ การดูแลช่วยเหลือ นักเรียนครอบคลุม ชัดเจน และสม่ำเสมอ ๓. สถานศึกษา จัดระบบการบริหาร จัดการและระบบการ ติดตามนักเรียนที่ออก กลางคัน มาเข้าเรียน อย่างชัดเจนและจริงจัง</p>	<p>โรงเรียนโนนกก วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>ฝ่ายกิจการนักเรียน</u> ๘๘. กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรม นักเรียนที่มีความเสี่ยงต่อการใช้สาร เสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อกำกับดูแลและติดตามนักเรียน ให้ตระหนักถึงโทษและพิษภัยของสาร เสพติด ๒. เพื่อแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่มี ความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติดให้ลด น้อยลงและหมดไป</p>	<p>- นักเรียนกลุ่มเสี่ยงมี พฤติกรรมเสี่ยงต่อสาร เสพติด เสพกัญชา สูบ บุหรี่ และสูบบุหรี่ไฟฟ้า เนื่องจาก สิ่งแวดล้อมใน ชุมชนของนักเรียนที่ อาศัยอยู่ และกลุ่มเพื่อน</p>	<p>๑. จัดทำโครงการรณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดในสถานศึกษา ๒. เจ้าหน้าที่ตำรวจ/ครู DAIR มาอบรมให้ความรู้</p>	<p>- การจัดกิจกรรมหรือ โครงการที่ปฏิบัติอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ <u>สรุป</u> - การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนกลุ่มเสี่ยง ยังขาดความตระหนัก ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับอันตรายจากสาร เสพติด และอยู่กับกลุ่ม เพื่อนซึ่งเป็นวัยที่ยาก ลองอยากรู้</p>	<p>๑. ทำหนังสือเชิญ ผู้ปกครองนักเรียนเพื่อ กำกับ ติดตาม รายงาน ความประพฤติของ นักเรียนต่อผู้ปกครอง อย่างต่อเนื่อง ถ้าความ ประพฤติไม่ดีขึ้นให้พัก การเรียน ๒. จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ทั้งใน โรงเรียนและชุมชน ใกล้เคียง</p>	<p>โรงเรียนโนนกอ วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๘๘.กิจกรรมการปรับปรุงอาคาร สถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการอาคารสถานที่ของ โรงเรียนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้กับผู้ใช้บริการมีความพึงพอใจ</p>	<p>- ห้องน้ำภายในโรงเรียน มีสภาพชำรุดทรุดโทรม</p>	<p>๑. ประชุมครู บุคลากร แต่งตั้งคณะกรรมการ จัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ แผน ยุทธศาสตร์ ๒. ขออนุมัติ กิจกรรม/ โครงการ ตามแผนของ โรงเรียน ๓. ใช้จ่ายงบประมาณตาม แผนฯ ควบคุมการใช้ งบประมาณ ๔. ของงบประมาณเพิ่มเติม จากหน่วยต้นสังกัด</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่มีไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- ห้องน้ำภายในโรงเรียน มีสภาพชำรุดหลายห้อง ห้องน้ำนักเรียนมีกลิ่น เหม็นจากถังเก็บเพราะมี น้ำขังทำให้ส่งกลิ่นเหม็น</p>	<p>๑. จัดให้มีการประชุม วางแผน กำหนด เป้าหมายและวิธีการ ดำเนินงานร่วมกัน ๒. จัดให้มีปฏิทินกำกับ ติดตามการดำเนินงาน ตามแผนอย่างเป็นระบบ ๓. จัดหางบประมาณใน การปรับปรุงห้องน้ำ ภายในโรงเรียน</p>	<p>โรงเรียนโนนกก วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>๒๙.โรงเรียนหนองขามวิทยา</u> <u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๓๐.กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ ภายในโรงเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้สามารถนักเรียนคัดแยกขยะ และลดปริมาณขยะมูลในโรงเรียน</p>	<p>- พฤติกรรมการทิ้งขยะ ของนักเรียนบางราย</p>	<p>๑. มีคำสั่งกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบไว้อย่าง ชัดเจน ๒. จัดอบรมให้ความรู้แก่นักเรียน ในด้านการคัดแยกขยะ และปลูกฝังจิตสำนึก รักสิ่งแวดล้อม ๓. จัดกิจกรรมให้นักเรียน ลงเขตพื้นที่รับผิดชอบ ๔. สรุปรายงานเป็นประจำ ทุกเดือน</p>	<p><u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ควบคุมได้เพียงพอและ เหมาะสม</p>	<p>- นักเรียนบางรายยังขาด จิตสำนึกในการทิ้งลงถัง ขยะทำให้บางบริเวณที่ จัดวางโตะหินอ่อนไว้มิ สะอาดเท่าที่ควร</p>	<p>๑.จัดประชุมวางแผนการในการแก้ไข ปัญหา ๒. จัดกิจกรรมประกวด ห้องเรียนเชิงบวก ๓.มอบเกียรติบัตรให้แก่ ห้องเรียนเชิงบวกหรือ เขตรับผิดชอบที่มีความ สะอาดทุกเดือน</p>	<p>โรงเรียนหนองขาม วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๐.โรงเรียนเพชรวิทยาคาร ๙๑.ฝ่ายวิชาการด้านการจัดการเรียน การสอน/ ด้านพัฒนาการเรียนรู้ / ด้านหลักสูตรสถานศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของผู้เรียนให้สูงขึ้น ๒. เพื่อพัฒนาการจัดการเรียนรู้ให้มี คุณภาพตามสถานศึกษากำหนด ๓. เพื่อพัฒนาหลักสูตรให้สอดคล้อง กับนโยบายและบริบทชุมชน</p>	<p>๑. มีนักเรียนบางกลุ่มมี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนด ๑. ครูผู้สอนไม่สามารถ พัฒนาการจัดการเรียนรู้ เนื่องจากขาดทักษะ เฉพาะด้าน ๑. โครงสร้างรายวิชาใน หลักสูตร และชั่วโมงการ เรียนรู้มีจำนวนมากและ มีรายวิชาที่เน้นสำคัญ เพื่อให้สอดคล้องกับ ชั่วโมงหลักสูตรแกนกลาง กำหนด</p>	<p>๑. มีการพัฒนาการเรียน การสอนอย่างต่อเนื่อง ๑. มีการพัฒนาและ ส่งเสริมการสอนอย่าง ต่อเนื่อง ๑. มอบหมายในบาง รายวิชาที่ครูผู้สอนอื่น สามารถสอนได้</p>	<p>๑. มีการติดตามวัดและ ประเมินผลของผู้เรียนเป็น รายกลุ่ม ๑. มีการกำกับติดตามและ นิเทศการเรียนการสอน ๑. มีการกำกับติดตาม ประเมินผลตามหลักสูตร และตรวจสอบคุณภาพ ผู้เรียนให้ตรงตามหลักสูตร ที่สถานศึกษากำหนด สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่กำหนดมี จำนวนลดลง ๒. ครูผู้สอนยังขาด ทักษะในการจัดการ เรียนรู้ที่ดี ๓. บางรายวิชาที่เน้นเกิด การเพิ่มภาระการ สอนกับครูรายวิชานั้น มากเกินไปจึงต้อง มอบหมายให้ครูผู้สอน อื่นสอนในรายวิชานั้น แทน</p>	<p>๑. มีการสอนซ่อมเสริม ให้กับนักเรียนที่มี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ที่กำหนด ๒. มีการส่งเสริมและ พัฒนาให้ครูผู้สอนมี ทักษะเฉพาะด้าน ๓. มีการปรับปรุง พัฒนาหลักสูตรและ ตรวจสอบการจบ การศึกษาตามหลักสูตร</p>	<p>โรงเรียน เพชรวิทยาคาร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายอำนวยการ ๙๒.ด้านการเบิกจ่าย วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. เพื่อดำเนินการตามแนวทางการบริหารงบประมาณเงินอุดหนุนสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (แนบท้ายหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๑๖.๒/ว ๒๑๒๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐)</p>	<p>๑. กรณีปรับเปลี่ยนรายจ่ายโรงเรียนไม่ได้ดำเนินการตามแนวทางการดำเนินงาน</p> <p>๒. การเบิกจ่ายค่าเครื่องแบบนักเรียน/อุปกรณ์การเรียน ปฏิบัติตามแนวทางดำเนินงานได้ไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. เมื่อมีการปรับเปลี่ยนรายจ่ายโรงเรียน ให้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐานและขออนุมัติต่อผู้บริหารท้องถิ่น ทุกครั้ง</p> <p>๒. ก่อนเปิดภาคเรียน ให้ชี้แจงและประชุมผู้ปกครองเพื่อจัดหาเครื่องแบบนักเรียน/อุปกรณ์การเรียน และนำใบเสร็จมาเป็นหลักฐานประกอบ การเบิกจ่ายให้เรียบร้อยก่อนเปิดภาคเรียน</p>	<p>๑. ครู และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง มีภาระงานหลายด้าน ส่งผลให้ การปฏิบัติงานได้ ไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ตามระเบียบแบบแผน</p> <p>สรุป -การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. โรงเรียนไม่ได้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐานและขออนุมัติต่อผู้บริหารท้องถิ่นในกรณีที่ได้ปรับเปลี่ยนรายจ่าย</p> <p>๒. เมื่อเปิดภาคเรียนแล้ว มีการเบิกจ่ายเงินค่าเครื่องแบบนักเรียนและอุปกรณ์การเรียนให้กับนักเรียน แต่ปรากฏว่ายังรวบรวมใบเสร็จค่าเครื่องแบบนักเรียนและอุปกรณ์การเรียนได้ไม่ครบตามฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๑. ให้งานแผนรับผิดชอบจัดประชุมคณะกรรมการสถานศึกษา</p> <p>๒. กำชับให้ครูแต่ละชั้นเรียนติดตามใบเสร็จค่าเครื่องแบบ/ค่าอุปกรณ์จากนักเรียน</p>	<p>โรงเรียน เพชรวิทยาคาร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๙๓.กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรม นักเรียนที่นักเรียนเสี่ยงต่อการใช้สาร เสพติด เหล้า และบุหรี่ยี่ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อกำกับดูแล และติดตามนักเรียน ให้ตระหนักถึงโทษและพิษภัยของยา เสพติด เหล้าและบุหรี่ยี่ ๒.เพื่อแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่มี ความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่ยี่ในลดน้อยลงและหมดไป</p>	<p>-นักเรียนยังมีพฤติกรรม เสี่ยงต่อ ยาเสพติด เหล้า และบุหรี่ยี่</p>	<p>๑.มีการตรวจหาสาร เสพ ติด เหล้า และบุหรี่ยี่ ๒.จัดทำโครงการรณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดในสถานศึกษา ๓.เชิญผู้ปกครองนักเรียน กลุ่มเสี่ยงมาพบปะพูดคุย ปรึกษาและร่วมหาแนว ทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน ๔.จัดทำโครงการอบรม คุณธรรม จริยธรรมให้กับ นักเรียน</p>	<p>๑.นักเรียนตระหนักถึงโทษ และพิษภัยของสารเสพติด เหล้า และบุหรี่ยี่ทำให้ นักเรียนกลุ่มเสี่ยง ที่มี พฤติกรรมที่เกี่ยวข้องกับ สารเสพติด เหล้า และ บุหรี่ยี่ลดน้อยลง สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนบางคนยังมี พฤติกรรมการใช้สารเสพ ติด เหล้า และบุหรี่ยี่ เนื่องจากการคบรุ่นพี่ และกลุ่มเพื่อนที่เกี่ยวข้อง ข้องกับสารเสพติด และ การอยากรู้อยากลอง</p>	<p>๑. จัดทำโครงการ รณรงค์ป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติดใน สถานศึกษา ๒. มีการตรวจหาสาร เสพติดกับนักเรียนภาค เรียนละ ๑ ครั้ง</p>	<p>โรงเรียน เพชรวิทยาคาร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๙๔.กิจกรรมสร้างเครือข่ายความร่วมมือการจัดการศึกษาจากองค์กรเอกชน หน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ สถานประกอบการและผู้มีส่วนได้เสีย</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างเครือข่าย ความร่วมมือในการจัดการศึกษาร่วมกันกับหน่วยงานต่างๆให้เกิดประโยชน์ต่อโรงเรียน นักเรียน และชุมชน</p>	<p>- ความร่วมมือในการจัดการศึกษาของหน่วยงานและองค์กรต่างๆ ยังมีน้อย</p>	<p>๑.แต่งตั้งและมอบหมายให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่มีความสามารถด้านนี้มาทำงานประชาสัมพันธ์ โรงเรียนเพื่อสร้างเครือข่ายทางการ ศึกษา กับ หน่วยงานองค์กรต่างๆ ด้านการศึกษาให้มากขึ้น</p>	<p>๑.มีการประสานงานกับ หน่วยงานองค์กรต่างๆ ด้านการศึกษา</p> <p>๒.มีการประชุม คณะกรรมการสถานศึกษา ขั้นพื้นฐาน และผู้ปกครอง นักเรียน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- โรงเรียนได้ประสานกับ ผู้ที่เกี่ยวข้อง และสร้าง เครือข่ายความร่วมมือในการ จัดการศึกษาแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก หน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ สถาน ประกอบการ และผู้ส่วน ได้เสียให้ความร่วมมือ น้อยเพราะขาดการ ประสานงานที่ดี</p>	<p>- มีการประสานงานกับ หน่วยงาน องค์กรต่างๆ ด้านการศึกษา ผู้มีส่วน ได้เสียผู้ปกครอง นักเรียนและคณะ กรรมการสถานศึกษา ขั้นพื้นฐานในการจัด การศึกษา</p>	<p>โรงเรียน เพชรวิทยาคาร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๑.โรงเรียนบ้านเป่าวิทยา ฝ่ายบริหารงานงบประมาณและงาน บุคคล ๙๕.กิจกรรมบุคลากรและ งบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ข้าราชการครูและบุคลากร ทางการศึกษาได้ปฏิบัติหน้าที่การ จัดการเรียนการสอนได้อย่างเต็มที่ และเพียงพอตามกรอบอัตรากำลัง ๒. เพื่อให้งบประมาณด้าน สาธารณูปโภคมีความเพียงพอ เหมาะสม</p>	<p>๑. ขาดบุคลากร สนับสนุนด้านการสอน ครูที่ปฏิบัติการสอน ๒. ขาดงบประมาณดูแล ระบบสาธารณูปโภค (ค่า ไฟฟ้า, น้ำประปา)</p>	<p>๑. ขอบรรจุอัตรา ข้าราชการครูเพิ่ม ๒. เพิ่มงบประมาณ งบประมาณดูแลระบบ สาธารณูปโภค (ค่า ไฟฟ้า, น้ำประปา)</p>	<p>-สามารถปฏิบัติตามแผน ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ สามารถลดความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ยังขาดบุคลากร สนับสนุนด้านการสอน ครูที่ปฏิบัติการสอน ๒. ยังขาดงบประมาณ ดูแลระบบสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า, น้ำประปา)</p>	<p>๑. เปิดรับสมัครครูอัตรา จ้างเพื่อช่วยในการ จัดการเรียนการสอนให้ เพียงพอต่อนักเรียน ๒. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานต้นสังกัด</p>	<p>โรงเรียนบ้านเป่า วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวิชาการ ๙๖.กิจกรรมการวัดและประเมินผล</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาคุณภาพของนักเรียน ที่มี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ</p>	<p>- ผลการเรียนไม่ผ่าน (๐, ร, มส, มผ) ซึ่งมี สาเหตุมาจากนักเรียน ขาดความสนใจ ใฝ่รู้ ใฝ่ เรียน นักเรียนมีงานค้าง และไม่ส่งงานตามเวลาที่ กำหนด นักเรียนมี พฤติกรรมที่ก้าวร้าว ติด เกม และสภาพแวดล้อม ใกล้ตัวนักเรียน เช่น ผู้ปกครองขาดการเอาใจ ใส่ เป็นต้น</p>	<p>๑. มีการประชุมครู นักเรียนและผู้ปกครอง เพื่อจัดการเรียนการสอน ซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มี ปัญหาผลการเรียนไม่ผ่าน แจ้งให้ผู้ปกครองรับทราบ เพื่อช่วยกำกับติดตามให้ นักเรียนดำเนินการซ่อมให้ แล้วเสร็จ</p> <p>๒. จัดทำโครงการคลินิก วิชาการ และเข้าค่าย วิชาการ</p> <p>๓. การวัดและประเมินผล ตามสภาพจริง</p>	<p>- กิจกรรมที่กำหนดมีการ ปฏิบัติไม่ต่อเนื่องจึงยังไม่ สามารถลดความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- ผลการเรียนของ นักเรียนยังต่ำอยู่</p>	<p>๑. จัดให้ครูที่ปรึกษา ครู ประจำวิชา ติดตาม ตรวจสอบประเมินผล ดูแลนักเรียนแก้ไขผล การเรียนของนักเรียน อย่างเต็มที่และต่อเนื่อง</p> <p>๒. พัฒนาครูให้มีความรู้ ความสามารถ ในการ วัดผลประเมินผลและ ความสามารถในการ จัดการเรียนการสอนที่ หลากหลาย</p> <p>๓. จัดกิจกรรมค่าย วิชาการ</p> <p>๔. สร้างความตระหนัก ให้นักเรียนและ ผู้ปกครองเห็นความ สำคัญของผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนต่ำ</p>	<p>โรงเรียนบ้านเป่า วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๔๗.กิจกรรมอาสาจราจร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีความปลอดภัยใน การขับขี่ในการใช้รถจักรยานยนต์</p>	<p>- นักเรียนขับขี่ รถจักรยานยนต์ด้วย ความประมาท ไม่สวม หมวกนิรภัย ทำผิดกฎ จราจร เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้ใน ด้านการขับขี่ รถจักรยานยนต์อย่าง ปลอดภัย โดยเจ้าหน้าที่ ตำรวจ จาก สภ.บ้านเป้า ๒. จัดกิจกรรมโครงการ อาสาจราจรให้กับนักศึกษา วิชาทหารช่วยปฏิบัติหน้าที่ ดูแลการจราจร เพื่อ อำนวยความสะดวกในการ เดินทางมาโรงเรียนแก่น นักเรียนและครู</p>	<p>- กิจกรรมที่กำหนดมีการ ปฏิบัติ แต่ไม่เพียงพอจึงไม่ สามารถลดความเสี่ยงใน ระดับที่ยอมรับได้</p> <p>สรุป มีการควบคุมแต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนส่วนมากไม่ สวมหมวกนิรภัย เนื่องจากยังมองไม่เห็น ความสำคัญในจุดนี้</p>	<p>๑. จัดให้ครูที่ปรึกษา ดูแลนักเรียนแต่ละชั้น เรียนกำกับติดตามดูแล พฤติกรรมของนักเรียน อย่างเต็มที่ มีการส่งต่อ นักเรียน ให้ดำเนินการ ต่อไป ๒. แต่งตั้งครูทำหน้าที่ เวรประจำกำกับติดตาม พฤติกรรมนักเรียนการ สวมหมวกนิรภัยของ โรงเรียน ๓. มีการอบรมให้ความรู้ และรู้เรื่องกฎหมายการ สวมหมวกนิรภัย</p>	<p>โรงเรียนบ้านเป้า วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๙๘.กิจกรรมการปรับปรุงอาคาร สถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้โรงเรียนมีห้องเรียนเพียงพอ ต่อการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- โรงเรียนมีจำนวน ห้องเรียนไม่เพียงพอต่อ นักเรียน ทำให้นักเรียน ไม่ได้รับความสะดวกใน การเรียนการสอน ส่งผล ให้สภาพ แวดล้อมไม่เอื้อ ต่อการจัดการเรียนรู้ของ ผู้เรียน</p>	<p>- ใช้อาคารเรียน ๑๐๖ต อาคารคหกรรมและอาคาร ประกอบ ในการเรียนการ สอนไปพรากก่อน แต่ สภาพเก่าชำรุด ระบบ ไฟฟ้ามีความเสื่อมสภาพ</p>	<p>- การใช้อาคารเรียน ๑๐๖ ต อาคารคหกรรมและ อาคารประกอบ มีการปฏิบัติ แต่ไม่ เพียงพอจึงไม่สามารถลด ความเสี่ยงในระดับที่ ยอมรับได้</p> <p>สรุป มีการควบคุม แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- ห้องเรียนไม่เพียงพอ และไม่เอื้อต่อการ เรียนรู้ อาจเกิดอันตราย ต่อผู้เรียนและทาง ราชการได้</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบ ประเมินผล รายงาน/ประชุม/ วางแผน /ประเมิน งบประมาณ เลือก วิธีการที่ดีที่สุดใน การดำเนินการต่อไป</p> <p>๒. จัดทำโครงการบรรจุ ในแผนพัฒนาการศึกษา และขอรับงบประมาณ ทุกๆ ปีจนกว่าจะได้รับ จัดสรรงบประมาณจาก ต้นสังกัดครบตามแผน งานที่วางไว้</p>	<p>โรงเรียนบ้านเป่า วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒.โรงเรียนกุดน้ำใสพิทยาคม ฝ่ายอำนวยการ ๙๙. กิจกรรมการควบคุมการใช้ สาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า,น้ำประปา ,ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง) วัตถุประสงค์ - เพื่อบริหารจัดการการใช้ สาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า,น้ำประปา ,ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง) ให้เพียงพอเกิด ความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า,น้ำประปา,ค่า น้ำมันเชื้อเพลิง) สูง</p>	<p>๑. แต่งตั้งคำสั่งการปฏิบัติ หน้าทำงานอาคารสถานที่ ๒. มีนโยบายและควบคุม การใช้สาธารณูปโภค ๓. มีการ กำกับ ติดตาม และรายงานการใช้จ่าย งบประมาณ</p>	<p>การควบคุมอยู่ในระดับดี แต่มีข้อบกพร่องที่ต้อง ปรับปรุง สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า,น้ำประปา,ค่า น้ำมันเชื้อเพลิง) สูง ส่งผลให้โรงเรียนขาด แคลนงบประมาณในการ จ่ายค่าสาธารณูปโภค</p>	<p>๑. ประชุมครู บุคลากร เพื่อรับทราบปัญหาและ ร่วมวางแผนมาตรการ การใช้ไฟฟ้า, น้ำประปา และรถยนต์โรงเรียน ๒. แต่งตั้งคำสั่งการ ปฏิบัติงานให้ครูที่ รับผิดชอบและนักการ ภารโรงคอยดูแล ๓. ของงบประมาณ สนับสนุนเพิ่มเติมจาก หน่วยต้นสังกัด ๕. กำกับ ติดตามและ รายงานให้ผู้บริหาร รับทราบ</p>	<p>โรงเรียนกุดน้ำใส พิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๑๐๐.กิจกรรมงานนโยบายและ แผนพัฒนาคุณภาพการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีงบประมาณที่เพียงพอต่อ การจัดการเรียนการสอนและภาระ งาน</p>	<p>- การจัดสรรงบประมาณ ไม่เพียงพอต่อกิจกรรม การเรียนการสอน</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปีงบประมาณ และแผนยุทธศาสตร์ ๒. โรงเรียนมีการใช้ จ่ายเงินตามแผนฯ ๓. มีการกำกับ ติดตาม และรายงานการใช้จ่าย งบประมาณ</p>	<p>การควบคุมอยู่ในระดับดี แต่มีข้อบกพร่อง ที่ต้องปรับปรุง สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- งบประมาณไม่เพียงพอ ต่อกิจกรรมการเรียนการ สอนและภาระงานที่ เพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. ประชุมครู บุคลากร แต่งตั้งคณะกรรมการ จัดทำแผนฯ ๒. ขออนุมัติ กิจกรรม/ โครงการ ตามแผนของ โรงเรียน ๓. ใช้จ่ายงบประมาณ ตามแผนฯ ควบคุมการ ใช้งบประมาณ ๔. ของงบประมาณ เพิ่มเติมจากหน่วยต้น สังกัด ๕. กำกับ ติดตาม และ รายงาน</p>	<p>โรงเรียนกุดน้ำใส พิทยาคม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๓.โรงเรียนเนินสง่าวิทยาคาร ฝ่ายอำนวยการ ๑๐๑.กิจกรรมการจ้างเหมาบริการ งานสอน ตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้โรงเรียนมีบุคลากร ตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง โรงเรียนลดผลกระทบ ด้านงบประมาณที่ไม่เพียงพอ ต่อการ จ้างเหมาบริการงานสอน ตำแหน่ง ครู อัตราจ้าง</p>	<p>๑. หน่วยงานต้นสังกัด ดำเนินการจ้างเหมา บริการงานสอน ตำแหน่ง ครูอัตราจ้างระยะเวลา ๔ เดือน (เดือนพฤษภาคม - เดือนสิงหาคม) ๒. สถานศึกษามี งบประมาณ ไม่เพียงพอ ต่อการจ้างเหมาบริการ งานสอน ตำแหน่งครู อัตราจ้าง</p>	<p>- มีการจัดทำโครงการ จ้าง เหมาบริการบุคลากร สนับสนุนงานสอน บรรจุลงใน แผน พัฒนาการศึกษา เพื่อรองรับการใช้ งบประมาณในการจ้างเหมา บริการงานสอน ตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง</p>	<p>- สถานศึกษา จัดจ้างเหมา บริการงานสอน ตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง เดือน กันยายน และเบิกจ่ายตาม ระเบียบพัสดุและการเงิน สรุป สถานศึกษา มีตำแหน่งครู อัตราจ้าง ที่เพียงพอต่อ การจัดกิจกรรมการเรียน การสอน แต่ยังมี งบประมาณไม่เพียงพอต่อ การจ้าง</p>	<p>- สถานศึกษายังไม่ได้รับ ความชัดเจนจากหน่วย งานต้นสังกัดในการ สนับสนุนงบประมาณ จ้างเหมาบริการงานสอน ตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง</p>	<p>- หน่วยงานต้นสังกัด ควรจัดสรรและโอน งบประมาณในการจ้าง เหมาบริการครูอัตราจ้าง ลงยังสถานศึกษา</p>	<p>โรงเรียนเนินสง่า วิทยาคาร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวิชาการ ๑๐๒.กิจกรรมค่ายส่งเสริมศักยภาพ นักเรียนด้านวิชาการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อแก้ไขพฤติกรรมผลการเรียนรู้ของ นักเรียน ที่มีผลการเรียน ๐, ร, และ มส. ให้มีผลการเรียนที่ดีขึ้น ๒. เพื่อส่งเสริมศักยภาพนักเรียน ที่มี ผลการเรียน ๐, ร, และ มส. ให้มีผล การเรียนที่ดีขึ้น</p>	<p>- จากการสรุปรงานวัดผล และประเมินผลนักเรียน มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ยังไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย เนื่องจาก นักเรียนมีผลการเรียน ๐, ร, และ มส. คิดเป็นร้อย ละดังนี้ นักเรียนที่มีผล การเรียน ๐ คิดเป็นร้อย ละ ๐.๙๑ นักเรียนที่มีผล การเรียน ร คิดเป็นร้อย ละ ๐.๗๘ นักเรียนที่มีผล การเรียน มส. คิดเป็น ร้อยละ ๔.๕๑</p>	<p>๑. สถานศึกษาจัดประชุม ผู้ปกครองนักเรียนที่มีผล การเรียน ๐, ร, และ มส. ๒. สถานศึกษาจัดกิจกรรม ค่ายส่งเสริมศักยภาพ นักเรียนด้านวิชาการ</p>	<p>๑. ครู นักเรียน และ ผู้ปกครอง ให้ความร่วมมือ ในการเข้าร่วมกิจกรรม ค่ายส่งเสริมศักยภาพ นักเรียนด้านวิชาการ ๒. นักเรียนมีผลการที่ สูงขึ้น</p> <p>สรุป นักเรียน ร้อยละ ๑๐๐ ได้รับการวัดและประเมิน ผลตามหลักสูตรสถาน ศึกษาและมีผลสัมฤทธิ์ เป็นไปตามค่าเป้าหมาย ของสถานศึกษา</p>	<p>- นักเรียนกลุ่มใหม่หรือ กลุ่มเดิมอาจมีผลการ เรียน ๐, ร, และ มส.</p>	<p>๑. ครูผู้สอน มีการ กำกับติดตาม วัดและ ประเมินผลในระหว่าง เรียนและแจ้งผลให้ นักเรียนทราบ ๒. ครูผู้สอน มีการ กำกับติดตาม และ รายงานผลการมาเรียน ให้นักเรียนและ ผู้ปกครองทราบ ๓. ครูผู้สอนจัดทำ สารสนเทศ ข้อมูลเวลา เรียนและผลการเรียน ของนักเรียนรายบุคคล ๔. สถานศึกษาจัด กิจกรรมค่ายส่งเสริม ศักยภาพนักเรียนด้าน วิชาการ</p>	<p>โรงเรียนเนินสง่า วิทยาคาร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๑๐๓.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหาพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้นักเรียนมีระเบียบวินัยและ ปฏิบัติตามกฎระเบียบของโรงเรียน โดยเคร่งครัด ๒. เพื่อให้นักเรียนลดความเสี่ยงต่อ การใช้สารเสพติด</p>	<p>- นักเรียนนำโทรศัพท์มาใช้ แต่ไม่ควบคุมการใช้ งานของตนเองให้ถูกเวลา และใช้ไม่เกิดประโยชน์ ส่งผลให้กระทบต่อการ เรียน โรงเรียนจึงได้จัดทำ ระเบียบข้อปฏิบัติในการ ใช้โทรศัพท์มือถือของ นักเรียน - นักเรียนมีความเสี่ยงต่อ การใช้สารเสพติด</p>	<p>๑. ให้ความรู้เรื่อง การใช้ โทรศัพท์ที่ถูกต้องและ ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ๒. มีกฎระเบียบในการงด ใช้โทรศัพท์ในห้อง เรียน ขณะที่ครูกำลังสอน ๓. กำหนดเวลาและ สถานที่ในการใช้โทรศัพท์ ๔. จัดทำโครงการป้อง กัน และแก้ไขปัญหาพฤติกรรมที่ ไม่พึงประสงค์ เพื่อจัด กิจกรรม ปรับพฤติกรรม นักเรียนที่มีพฤติกรรมไม่พึง ประสงค์ และรณรงค์ป้องกัน ปัญหาด้านสารเสพติด</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามแผน โดย สังเกตพฤติกรรมนักเรียนใน การใช้โทรศัพท์ จากการ สอบถามครูประจำวิชาหรือ ครูที่ปรึกษา ๒. ครูประจำชั้นมีการคัด กรองสารเสพติดนักเรียนทุก เดือน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. พฤติกรรมการใช้ โทรศัพท์ของนักเรียน ขณะที่อยู่ในโรงเรียน ยังขาดทักษะการคิด และการใช้วิจารณญาณ ๒. ชุมชน คนรอบข้าง ของนักเรียน เช่น ผู้ปกครอง มีการใช้สาร เสพติด จึงอาจเกิด พฤติกรรมเลียนแบบได้</p>	<p>๑. ดำเนินการจัดทำ ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ ใน การนำโทรศัพท์เข้ามาใช้ ในสถาน- ศึกษาและ ประชาสัมพันธ์ หรือให้ ความรู้หน้าเสาธงถึงโทษ และประโยชน์ในการ โทรศัพท์ ๒. จัดกิจกรรมโครงการ ป้องกันและแก้ไขปัญหา พฤติกรรมที่ไม่พึง ประสงค์ ให้ความรู้เรื่องสารเสพติด ๓. ฝ่ายกิจการนักเรียน ดำเนินการคัดกรองสาร เสพติดในนักเรียน ๔. จัดประชุมผู้ปกครอง นักเรียนที่มีพฤติกรรมที่ ไม่พึงประสงค์</p>	<p>โรงเรียนเนินสง่า วิทยาการ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๑๐๔.กิจกรรมด้านขยะมูลฝอย ภายในโรงเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีสุขอนามัยที่ดีและ โรงเรียนมีระบบการจัดการขยะมูล ฝอย</p>	<p>๑. ขยะในโรงเรียนมี ปริมาณมาก เนื่องจากถัง ขยะมีไม่เพียงพอต่อการ ใช้งานในแต่ละวัน ทำให้ขยะล้นออกนอกถัง สิ่งแวดล้อมภายใน โรงเรียนสกปรก ๒. ไม่มีสถานที่กำจัดขยะ มูลฝอยในโรงเรียน ทำให้ต้องนำขยะไปทิ้ง ร่วมกับชุมชน</p>	<p>๑. ประชุมปรึกษาคณะครู เพื่อลดปริมาณขยะใน โรงเรียน ๒. จัดทำโครงการโรงเรียน ปลอดขยะ (Zero Waste school) โดยมีกิจกรรม ๕ ส. นักเรียนลงพื้นที่เก็บ ขยะ เพื่อแก้ปัญหาขยะใน โรงเรียนที่มีปริมาณมาก ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ให้นำขยะไป ทิ้งทุกวัน ๔. ประสานหน่วยงาน ภายนอก เพื่อขอรับบริจาค ถังขยะ</p>	<p>กิจกรรมที่กำหนด มีการ ปฏิบัติไม่ครบถ้วนและไม่ ต่อเนื่อง จึงยังไม่สามารถ ลดความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่รับได้ สรุป มีการควบคุมแต่ไม่เพียงพอ ต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>โรงเรียนยังคงมีขยะใน ปริมาณเท่าเดิม เนื่องจาก ๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่สามารถนำขยะออกไป ทิ้งได้ทุกวัน เนื่องจาก สถานที่ทิ้งขยะอยู่ไกล ๒. ถังขยะมีไม่เพียงพอ ต่อเขตพื้นที่ของโรงเรียน ๓. ยังไม่มีหน่วยงานใด ให้ ความอนุเคราะห์บริจาคถัง ขยะ</p>	<p>๑. โรงเรียนควรมีเตาเผา ขยะ จะได้กำจัดขยะได้ ทุกวัน ๒. กำหนดให้นักเรียนนำ ขยะไปเทได้ในบริเวณที่ เป็นเตาเผาขยะของ โรงเรียน ๓. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการจัดซื้อ ถังขยะเพิ่ม</p>	<p>โรงเรียนเนินสง่า วิทยาการ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>๓๔.โรงเรียนตรีประชาพัฒนาศึกษา</u> <u>.ฝ่ายวิชาการ</u> ๑๐๕.งานด้านการจัดการเรียนการ สอนกิจกรรมส่งเสริมปัญหาการแก้ ๐ ร มส <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ให้นักเรียนมีการติด ๐ ร มส น้อยลง</p>	<p>การติด ๐ ร มส. ของ นักเรียนมีแนวโน้มจะ มากขึ้นเนื่องจากนักเรียน ไม่สนใจติดตามผลของ ตนเอง</p>	<p>๑. ครูมีการเปรียบเทียบผล การสัมฤทธิ์ทางการเรียน ให้นักเรียนทราบ ๒. ครูมีการจัดกระบวนการ การเรียนรู้ที่หลากหลาย ๓. ครูมีการสอนซ่อมเสริม ให้นักเรียน</p>	<p>- จากการนิเทศติดตามผล รายงานผลสัมฤทธิ์ในราย เทอมให้นักเรียนและ ผู้ปกครองทราบและแบบ รายงานการสอนซ่อมเสริม พบว่าสามารถควบคุมผล การเรียนรู้ได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังมีข้อบกพร่องที่ต้อง แก้ไขอยู่ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- นักเรียนบางส่วนยัง ไม่ให้ความสนใจและ ติดตามผลการเรียนของ ตนเอง ทำให้ระดับผล การเรียนรู้ ยังติด ๐ ร มส. อยู่</p>	<p>๑. ส่งเสริม สนับสนุนให้ ครูจัดกิจกรรมการ เรียนรู้ที่ยึดผู้เรียน เป็นสำคัญ ๒. ส่งเสริมและกระตุ้น ให้ครูใช้สื่อและเทคนิค การสอนที่ หลากหลาย ๓. ส่งเสริมให้วิชาการมี มาตรการที่เข้มข้นใน การติดตามนักเรียน ที่ติด ๐ ร มส</p>	<p>โรงเรียนตรีประชา พัฒนาศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๖.กิจกรรมงานการจัดการเรียน การสอน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มผลสัมฤทธิ์ของการเรียนของ นักเรียน</p>	<p>- ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน จากการทดสอบ o-net ระดับชาติไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากผลการทดสอบ ในบางรายวิชาต่ำกว่า เกณฑ์มาตรฐาน</p>	<p>๑.กำหนดให้ครูทุกคน จัดทำแผนการจัดการ เรียนรู้ ๒.กำหนดให้มีการใช้สื่อ ประกอบการเรียนการ สอนเพื่อเพิ่มผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของนักเรียน</p>	<p>- กิจกรรมที่กำหนดมีการ ปฏิบัติไม่สมบูรณ์ครบถ้วน ยังไม่ลดความเสี่ยงใน ระดับที่ยอมรับได้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนการสอนต่ำ เนื่องจากไม่ได้ใช้แผน การสอน และครูส่วน ใหญ่ไม่ได้ใช้ความสำคัญ ในการใช้สื่อการสอน</p>	<p>๑. ให้มีการกำกับ ติดตามนิเทศอย่าง จริงจังต่อเนื่อง ๒. จัดหาสื่อนวัตกรรม มาใช้สนับสนุนการเรียน การสอน ๓. ศึกษาดูงานด้านการ จัดการเรียนการสอน ของสถานศึกษาอื่น</p>	<p>โรงเรียนตรีประชา พัฒนศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p><u>ฝ่ายอำนวยการ</u> ๑๐๗.กิจกรรมการควบคุมการ จ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การใช้จ่ายเงินของโรงเรียน มี ความเหมาะสมตรงตามแผนการ จ่ายเงินประจำปีและสอดคล้องกับ ฐานะการคลังของโรงเรียน</p>	<p>๑. ผู้จัดทำกิจกรรม/โครงการ ไม่ได้ยื่นแผนการใช้เบิกจ่าย ต่องานการเงินหรือผู้รับผิดชอบ แผนการใช้จ่ายเงินของ โรงเรียนจึงเกิดความเสี่ยงใน เนื่องจากงบประมาณด้าน การจัดซื้อจัดจ้างบาง โครงการมีไม่เพียงพอ ๒. งบประมาณบาง โครงการไม่ได้ใช้</p>	<p>๑.ในการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ คณะครูเพิ่มเติมเกี่ยวกับการ การจัดซื้อจัดจ้าง ๒.มีการเสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุม เกี่ยวกับประมาณการ จัดซื้อจัดจ้างให้ตรง วัตถุประสงค์</p>	<p>- มีการควบคุมการจ่ายเงิน ให้เป็นไปตามแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง ได้ในระดับดี พอสมควร แต่ยังมี ข้อบกพร่องที่ต้องแก้ไข ปรับปรุงอยู่บ้าง สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. งบประมาณด้านการ จัดซื้อจัดจ้างบาง โครงการมีไม่เพียงพอ ๒. งบประมาณบาง โครงการไม่ได้ใช้ ๓. การเกลี่ยเงินไปแต่ละ งบของโครงการไม่ค่อย สมบูรณ์</p>	<p>๑.ก่อนการเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณ รายจ่ายประจำปีให้ ผู้จัดทำกิจกรรม/ โครงการยื่นแผนการใช้ เบิกจ่าย ต่องานการเงิน หรือผู้รับผิดชอบ แผนการใช้จ่ายเงินของ โรงเรียนทุกสามเดือน</p>	<p>โรงเรียนตรีประชา พัฒนศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	๓. การเคลื่อนเงินไปแต่ละ งของโครงการไม่ค่อย สมบูรณ์				๒.มีการเสนอเรื่องเข้าที่ ประชุมและให้ความรู้ คณะครูบุคลากรและ เจ้าของกิจกรรม/ โครงการเพิ่มเติม	
<p>๑๐๘.กิจกรรมการควบคุมพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การควบคุมพัสดุของ สถานศึกษาเป็นไปด้วยถูกต้อง ตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- โรงเรียนไม่ได้จัดทำ บัญชีพัสดุให้ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ซึ่งมีความเสี่ยงที่จะทำให้ ทรัพย์สินของทางราชการ สูญหายได้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ หัวหน้าสถานศึกษาเป็น เจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>๑.มีการมอบหมายแต่งตั้ง ครูผู้สอนเพื่อปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับงานพัสดุ</p> <p>๒.มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุประจำปี</p> <p>๓.มีการรายงานผลการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี</p>	<p>พบว่าจากการประเมินผล การควบคุมภายในที่ ปฏิบัติอยู่ สามารถควบคุม ลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p> <p>มีข้อบกพร่องที่ต้องแก้ไข อยู่</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>การควบคุมพัสดวยังไม่ รัดกุม เนื่องจาก</p> <p>๑. มีครุภัณฑ์บางรายการ ที่ไม่ได้กำหนดรหัสไว้ที่ ตัวครุภัณฑ์</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ชำรุดแต่ยัง ไม่ได้ดำเนินการซ่อมแซม</p>	<p>สั่งกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการการ ควบคุมพัสดุ ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การเก็บและการบันทึก ข้อ ๒๐๓ เมื่อเจ้าหน้าที่ ได้รับมอบพัสดุแล้ว ให้ ดำเนินการ ดังต่อไปนี้ (๑) ลงบัญชีหรือ ทะเบียนเพื่อควบคุม พัสดุ แล้วแต่กรณี</p>	<p>โรงเรียนตรีประชา พัฒนศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					แยกเป็นชนิด และแสดง รายการตามตัวอย่างที่ คณะกรรมการนโยบาย กำหนด โดยมีหลักฐาน การรับเข้าบัญชีหรือ ทะเบียนไว้ประกอบ รายการด้วย (๒) เก็บรักษาพัสดุให้ เป็นระเบียบเรียบร้อย ปลอดภัย และให้ ครบถ้วนถูกต้องตาม บัญชีหรือทะเบียน	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๑๐๙.กิจกรรมการจัดการอาคาร สถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาให้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การมีห้องเรียน อาคารสถานที่พร้อมมี ภูมิทัศน์ที่สวยงาม ร่มรื่น น่าดูน่าอยู่ น่าเรียน</p>	<p>มีห้องเรียน และอาคาร เรียน บางจุดที่ชำรุดและ ไม่สามารถใช้ปฏิบัติการ ด้านการเรียนการสอนได้ เนื่องจากเป็นอาคารเก่า ใช้งานมาหลายปี</p>	<p>๑. การดูแลรักษาความ สะอาด บริเวณที่ก่อสร้าง เพิ่มเติม ๒. มีการปรับปรุงสวน หย่อมเป็นสัดส่วนร่มรื่น สวยงาม ๓. มีการดูแลความสะอาด บริเวณสวนหย่อม</p>	<p>จากแบบประเมินความ พึงพอใจของนักเรียน เกี่ยวกับอาคารสถานที่ และแบบประเมินความ พึงพอใจของครูและ บุคลากรทางการศึกษา เกี่ยวกับอาคารสถานที่ พบว่า ส่วนใหญ่มีความ ต้องการให้ปรับปรุง ห้องเรียน และภูมิทัศน์ ของโรงเรียนให้น่าอยู่มาก ขึ้น สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. ความสะอาดของ บริเวณโรงเรียนและ บริเวณที่ทำการต่อเติม อาคารหรือที่สร้างขึ้น เพิ่มเติมยังไม่เรียบร้อย ๒. ความปลอดภัยของ บริเวณที่มีการต่อเติม อาคารสถานที่ต่างๆ</p>	<p>๑. สำรวจ ห้องเรียน อาคารเรียน ที่ชำรุด เพื่อเขียนโครงการ วางแผนในการปรับปรุง แก้ไข ซ่อมแซม หรือ ก่อสร้าง ๒. เสนอผู้บริหารเพื่อขอ อนุมัติปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง สถานที่ให้พร้อมต่อการ ใช้งานในปีงบประมาณ ต่อไป</p>	<p>โรงเรียนตรีประชา พัฒนศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๑๑๐.กิจกรรมงานดูแลความ ปลอดภัยป้องกันปราบปรามยาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน ให้เกิดความปลอดภัยและเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย</p>	<p>- นักเรียนบางคนที่ไม่ได้ ตรวจสอบสารเสพติดยัง หลงเหลืออยู่ในโรงเรียน จึงเป็นกลุ่มเสี่ยงที่ต้อง ติดตามพฤติกรรมอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งครูผู้สอน เพื่อรับผิดชอบกิจกรรม ส่งเสริมระเบียบ วินัย เพื่อ ดูแลควบคุมความประพฤติ ของนักเรียนโรงเรียนตรี ประชาพัฒนาศึกษา</p>	<p>จากมาตรการควบคุมดูแล ความปลอดภัยป้องกัน ปราบปรามยาเสพติดของ โรงเรียนพบว่าสามารถ ควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ก็มีข้อบกพร่องอยู่บ้าง ซึ่งต้องดำเนินการแก้ไข ต่อไป สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- นักเรียนที่อยู่ในกลุ่ม เสี่ยงหลักเลี้ยว/หลบหนี ไม่ให้ความร่วมมือในช่วง ที่มีการสุ่มตรวจสอบสารเสพติด ในร่างกาย</p>	<p>๑. หัวหน้าฝ่ายมีการ ควบคุมดูแล วางระบบร่วมกับ เจ้าหน้าที่ตำรวจในการ ตรวจสอบสารเสพติดอย่าง ครอบคลุม ๒. เชิญครูแคร์อบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับเรื่องสาร เสพติดอยู่เป็นประจำ</p>	<p>โรงเรียนตรีประชา พัฒนาศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๕.โรงเรียนโป่งนกประชาสามัคคี ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๑๑๑.กิจกรรมการควบคุมพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุและ ทรัพย์สิน เป็นไปตามระเบียบแบบ แผนของพระราชการ</p>	<p>- งานพัสดุมีการลงเลข พัสดุ ครุภัณฑ์ที่ไม่เป็น ปัจจุบันและการควบคุม วัสดุไม่มีหลักฐานการรับ จ่าย พักดูไว้เพื่อ ประกอบการควบคุม</p>	<p>๑. การกำกับ ติดตามการ การลงเลขพัสดุและจัดทำ ทะเบียนคุมให้เป็นไปตาม ระเบียบของงานพัสดุ ๒. ให้ครูผู้รับผิดชอบเข้า รับการฝึกอบรมและนิเทศ การปฏิบัติงานจาก หน่วยงานต้นสังกัด</p>	<p>ผู้ที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติ หน้าที่ตามคำสั่งและที่ ได้รับมอบหมายแต่ยังไม่ ครบถ้วนและเรียบร้อยตรง ตามเวลา</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่มีแต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุมิ ความรู้ความเข้าใจ ระเบียบงานพัสดุและ ทรัพย์สินยังไม่ชัดเจน ๒. มีภารกิจหลักด้านการ สอนมาก ทำให้มีเวลาใน การทำงานด้านพัสดุและ ทรัพย์สินไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ฝ่ายอำนวยการ กำกับติดตาม ตรวจสอบ งานพัสดุและสินทรัพย์ ๒. จัดทำทะเบียน หนังสือคุมจำแนก รายการตามประเภท และชนิดของพัสดุ ซึ่ง ต้องจัดทำหลักฐานการ รับ –จ่าย พักดูไว้ ๓. ขออนุมัติต้นสังกัด สรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อปฏิบัติงานด้านนี้ โดยตรง</p>	<p>โรงเรียนโป่งนก ประชาสามัคคี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวิชาการ ๑๑๒.กิจกรรมการวัดและประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนที่มีผลการเรียนไม่ ผ่าน (๐, ร, มส, มผ) มีผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนผ่านเกณฑ์ตามที่โรงเรียน กำหนด</p>	<p>-นักเรียนมีผลการเรียนไม่ ผ่าน (๐, ร, มส, มผ) ส่งผลให้นักเรียนมี ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ต่ำ ซึ่งมีสาเหตุมาจาก นักเรียนขาดความสนใจ ใฝ่รู้ ใฝ่เรียน</p>	<p>๑. ผู้บริหารมีคำสั่ง มอบหมายปฏิบัติหน้าที่ การสอน ๒. มีการประชุมครู นักเรียนและผู้ปกครอง เพื่อจัดการเรียนการสอน ซ่อมเสริมให้กับนักเรียน ที่มีปัญหาผลการเรียนไม่ ผ่าน ๓. แจ้งให้ผู้ปกครอง รับทราบเพื่อช่วยกำกับ ติดตามให้นักเรียน ดำเนินการซ่อมให้แล้ว เสร็จ ๔. จัดทำโครงการพัฒนา และส่งเสริมศักยภาพ นักเรียน ๘ กลุ่มสาระการ เรียนรู้</p>	<p>มีการดำเนินการตาม แผนงานที่วางไว้แต่ยังไม่ ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>นักเรียนขาดความสนใจ ใฝ่รู้ ใฝ่เรียน</p>	<p>๑. จัดค่ายวิชาการ ๘ กลุ่มสาระ เพื่อกระตุ้น ความสนใจให้กับผู้เรียน ให้เกิดความใฝ่รู้ ใฝ่ เรียน มากยิ่งขึ้น ๒. ครู กำกับ ติดตาม นักเรียนที่มีปัญหาเรื่อง ผลการเรียน อย่าง สม่ำเสมอ ๓. ขอความร่วมมือ ผู้ปกครองนักเรียนใน การสอดส่องดูแล</p>	<p>โรงเรียนโป่งนก ประชาสามัคคี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๑๑๓.กิจกรรมขับขี่ปลอดภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ให้นักเรียนขับขี่รถจักรยานยนต์ ด้วยความประมาท สวมหมวกนิรภัย ไม่ทำผิดกฎจราจร</p>	<p>-นักเรียนเกิดอุบัติเหตุบน ท้องถนนบ่อยครั้ง เนื่องจากไม่สวมหมวก นิรภัย ทำผิดกฎจราจร ขาดความรู้เรื่องกฎ จราจร</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้ใน ด้านการขับขี่ ๒. จัดกิจกรรมโครงการจิต อาสาให้กับนักศึกษาวิชา ทหารและคณะกรรมการ นักเรียนช่วยปฏิบัติหน้าที่ ดูแลการจราจร แก่ นักเรียนและคณะครู</p>	<p>สามารถปฏิบัติได้ตามแผน แต่ยังไม่ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- นักเรียนที่ใช้ รถจักรยานยนต์เดินทาง มาโรงเรียนมีการสวม หมวกนิรภัยเพิ่มขึ้น แต่ ยังไม่ครบร้อยเปอร์เซ็นต์</p>	<p>- มีการกำกับตรวจสอบ การสวมหมวกนิรภัย ของนักเรียนที่ใช้ รถจักรยานยนต์ในการ เดินทางมาโรงเรียน</p>	<p>โรงเรียนโป่งนก ประชาสามัคคี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ฝ่ายบริหารทั่วไป ๑๑๔.กิจกรรม การบำรุงรักษาและ ซ่อมแซมยานพาหนะของโรงเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้รถรับส่งของทางโรงเรียนมี สภาพชำรุดทรุดโทรมขาดงบประมาณ ในการซ่อมบำรุง</p>	<p>๑.เนื่องจากงบประมาณ ไม่เพียงพอ ๒.ยานพาหนะของ โรงเรียนเก่าและชำรุด</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแล รักษารถยนต์ ๒. กำกับติดตามการดูแล สภาพรถยนต์อย่าง สม่ำเสมอ ๔. ของงบประมาณเพิ่มเติม จากหน่วยต้นสังกัด ๕. ระดมทุนจากผู้ปกครอง คณะครูนักเรียนและภาคี เครือข่าย</p>	<p>สามารถปฏิบัติได้ตามแผน แต่ยังไม่ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- สภาพรถเก่าและทรุด โทรม ต้องซ่อมแซม บ่อยครั้ง</p>	<p>๑. มีการตรวจเช็คสภาพ ก่อนใช้งานรถยนต์ ๒. แต่งตั้งบุคคลากรที่มี ความรู้ด้านการซ่อม รถยนต์ ในเบื้องต้นได้ ๓. เพิ่มงบประมาณค่า ซ่อมแซมบำรุงรักษา ยานพาหนะ</p>	<p>โรงเรียนโป่งนก ประชาสามัคคี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๖.โรงเรียนโนนศรีวิทยา ฝ่ายวิชาการ ๑๑๕. กิจกรรมการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีผลการเรียน ๐ ร มส ได้กระตือรือร้นแก้ไขผลการเรียน</p>	<p>นักเรียนบางคนยังขาด ความกระตือรือร้นในการ ดำเนินการแก้ไขผลการ เรียน ๐ ร มส</p>	<p>๑. ครูประจำชั้น และ ครูผู้สอน ติดตามผลการ เรียน ๐ ร มส ของตนเอง และรายวิชาที่สอน อย่าง เข้ม ๒. ทำหนังสือถึงผู้ปกครอง ให้ทราบถึงผลการเรียน ของนักเรียนที่ยังเป็น ๐ ร มส อยู่</p>	<p>จากการประเมินผลการ ควบคุม พบว่า กิจกรรม การควบคุมที่ปฏิบัติจริง อยู่สามารถลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>นักเรียนบางคน มีผลการ เรียน ๐ ร มส</p>	<p>๑. ครูประจำชั้น และ ครูผู้สอน ติดตามผล การเรียน ๐ ร มส ของ ตนเองและรายวิชาที่ สอน ๒. ทำหนังสือถึง ผู้ปกครองให้ทราบถึง ผลการเรียนของ นักเรียนที่ยังเป็น ๐ ร มส อยู่ ๓. รายงานผู้บริหารให้ ทราบอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>โรงเรียนโนนศรี วิทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายอำนวยการ ๑๑๖.กิจกรรม การจัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บุคลากรมีความรับผิดชอบ และมีความรู้ความชำนาญ เกี่ยวกับการ จัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิก จ่ายเงิน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. บุคลากรที่รับผิดชอบ มีภาระหน้าที่หลายอย่าง ส่งผลให้การจัดทำ เอกสารมีความล่าช้า ๒. ขั้นตอนการจัดทำ เอกสาร หลักฐาน การ เบิกจ่ายเงินมีหลาย ขั้นตอน และมีปริมาณ มาก</p>	<p>๑. แต่งตั้งบุคลากรในการ จัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน ๒. กำกับติดตามการจัดทำ เอกสาร หลักฐาน การเบิก จ่ายเงินอย่างสม่ำเสมอ ๓. เพิ่มบุคลากรเจ้าหน้าที่ การเงินช่วยในการจัดทำ เอกสาร หลักฐาน การเบิก จ่ายเงิน</p>	<p>๑. ได้ปฏิบัติตามแผนและ กำกับ ติดตามบุคลากร ๒. การจัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน ยังไม่เรียบร้อย เนื่องจาก เอกสารทางการเงินมี หลายขั้นตอนและมี จำนวนมาก ๓. เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติ ภาระหน้าที่หลายด้าน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>การจัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิก จ่ายเงินยังไม่เรียบร้อย</p>	<p>๑. กำกับติดตาม บุคลากรเจ้าหน้าที่ การเงินอย่างสม่ำเสมอ ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้ความเข้าใจและ แนวทางเกี่ยวกับการ จัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>โรงเรียนโนนศรี วิทย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน</p> <p>๑๑๗. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด(บุหรี่ไฟฟ้า)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้นักเรียนตระหนักถึงโทษและ ผลกระทบที่เกิดจากการสูบบุหรี่ไฟฟ้า</p>	<p>๑.ปัจจุบันกระแสบุหรี่ ไฟฟ้ากำลังเป็นที่นิยมใน กลุ่มวัยรุ่นทั้งชายและ หญิง ทำให้เกิด พฤติกรรมอยากสู้อยาก ลอง ลอกเลียนแบบ ค่านิยมที่ไม่พึงประสงค์</p> <p>๒. นักเรียนขาดความรู้ ความเข้าใจและตระหนัก ถึงโทษและผลกระทบที่ เกิดจากการสูบบุหรี่ ไฟฟ้า</p>	<p>๑.ตรวจค้นบุหรี่ไฟฟ้าก่อน เข้าโรงเรียนโดยครูและ คณะกรรมการนักเรียนที่ ปฏิบัติหน้าที่เวรหน้าประตู โรงเรียน</p> <p>๒.จัดสายตรวจ (คณะกรรมการนักเรียน) เดินตรวจตามห้องน้ำ ห้องเรียน มุมอับ ในช่วง พักกลางวัน</p>	<p>ได้ปฏิบัติตามแผนระบบ ป้องกันและแก้ไขความ ประพฤตินักเรียนตาม แผนการติดตามและ ประเมินผลฝ่ายกิจการ นักเรียน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>ยังพบว่ามึ้นักเรียนบาง คนยังมีการสูบบุหรี่ไฟฟ้า นอกสถาน ศึกษา</p>	<p>๑.ทำหนังสือแจ้ง นักเรียนและผู้ปกครอง และแนบเอกสารรณรงค์ ให้ความรู้และโทษของ บุหรี่ไฟฟ้า</p> <p>๒.ทำข้อตกลงร่วมกันกับ นักเรียนที่ยังมีพฤติกรรม แอบสูบบุหรี่ไฟฟ้าอยู่ โดยให้ทำกิจกรรม บำเพ็ญประโยชน์</p> <p>๓.จัดกิจกรรมอบรมให้ ความรู้แก่นักเรียนและ คณะครูเกี่ยวกับโทษ ของบุหรี่ไฟฟ้า</p>	<p>โรงเรียนโนนศรีวิ ทยา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>โรงเรียนมัธยมชัยมงคลรังงาม</u> <u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๑๑๘. กิจกรรมการพัฒนาอาคาร สถานที่ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มแหล่งเรียนรู้และความ ปลอดภัยของทรัพย์สินทางราชการ</p>	<p>การรักษาความปลอดภัย ในโรงเรียนยังไม่เพียงพอ และขาดพื้นที่การเรียนรู้ นอกห้องเรียน</p>	<p>ขอความอนุเคราะห์จาก ภาคเอกชนและผู้ปกครอง ในการสนับสนุน งบประมาณเพิ่มเติมในการ จัดทำรั้ว</p>	<p>๑. ส่งแบบคำขอความ ต้องการทางด้านอาคาร สถานที่ได้แก่งบประมาณ ในการจัดทำรั้วโรงเรียน ๒. มีแบบติดตามผลการ ปฏิบัติงานของภารโรง อย่างเข้มงวด สรุป มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>โรงเรียนเป็นสถานที่เปิด ไม่มีรั้วรอบขอบชิดทำให้ เกิดความไม่ปลอดภัยต่อ ทรัพย์สินของทางราชการ และความไม่ ปลอดภัยจากบุคคลไม่ พึงประสงค์</p>	<p>๑. มอบหมายการ ปฏิบัติหน้าที่ให้เกิด ความชัดเจนในขอบ ข่ายการรับผิดชอบ ๒. จัดทำแผนพัฒนา สามปีและแผนพัฒนา การศึกษาประจำปีให้ ปรากฏในผลงาน โครงการเกี่ยวกับความ ต้องการรั้วของโรงเรียน</p>	<p>โรงเรียน มัธยมชัยมงคลรังงาม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายวิชาการ ๑๑๙.กิจกรรมด้านผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการพัฒนาด้านการจัด กิจกรรมการเรียนการสอนที่ หลากหลายส่งผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ให้สูงขึ้น ทุกกลุ่มสาระการเรียนรู้</p>	<p>ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ต่ำ</p>	<p>๑. ให้ครูทุกท่านมี การ กำกับติดตาม และกำกับ การแก้ ๐,ร, มส และ เรียนซ้ำของ นักเรียนให้ ดำเนินการ เสร็จสิ้นภายในภาคเรียน นั้นๆ ๒. คัดกรองเด็ก เป็น รายบุคคล และกำกับ ติดตาม</p>	<p>๑. นิเทศติดตาม รายงาน ผลการปฏิบัติงาน ๒. ตรวจเยี่ยม/นิเทศ การ จัดกิจกรรมการเรียนการ สอน สรุป มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ต่ำ</p>	<p>๑. ให้ มีการ กำกับ ติดตามและนิเทศการ จัดการเรียนการสอน ของครูอย่างจริงจัง และ ต่อเนื่อง ๒. จัดให้มีกิจกรรมสอน เสริม ๓. จัดให้มีการแข่งขัน ทักษะทางวิชาการ ๔. จัดให้ครูได้ศึกษา ดู งานด้านการจัดการ เรียน การสอน จากสถานศึกษาอื่น</p>	<p>โรงเรียน มัธยมชัยมงคลรังงาม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ฝ่ายกิจการนักเรียน ๑๒๐.กิจกรรมส่งเสริมระเบียบวินัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นักเรียนมีระเบียบวินัย และ ปฏิบัติตามตามกฎระเบียบของโรงเรียน โดยเคร่งครัด</p>	<p>๑. เครื่องแต่งกาย และ ทรงผม ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ ๒. ไม่ปฏิบัติตามกฎของ โรงเรียน มีนักเรียนที่ฝ่า ฝืนและไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ ปฏิบัติตาม</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนประวัติ นักเรียน ๒. คัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่มี พฤติกรรมไม่พึงประสงค์ ๓. ติดตามนักเรียน กลุ่มที่ มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์ ๔. จัดประชุมผู้ปกครอง และผู้เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกัน แก้ไขปัญหา</p>	<p>- ได้ดำเนินการตรวจสอบ ความประพฤติของ นักเรียน ซึ่งมีการควบคุมที่ ดี แต่ยังมีนักเรียนบางคน ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามกฎของ โรงเรียนเป็นประจำ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. เครื่องแต่งกาย และ ทรงผม ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ ๒. ไม่ปฏิบัติตามกฎของ โรงเรียน มีนักเรียนที่ฝ่า ฝืนและไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ ปฏิบัติตาม ๓. ผู้ปกครองบางคน ไม่ให้ความสำคัญในการ แก้ไขปัญหา</p>	<p>๑. จัดกิจกรรม ปรับปรุง และแก้ไข พฤติกรรม ของ นักเรียนที่กระทำ ผิดวินัย ๒. ครูที่ปรึกษาและ หัวหน้าระดับ ประสานงานกับ ผู้ปกครองเกี่ยวกับ พฤติกรรมนักเรียน ที่มี ปัญหาอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>โรงเรียน มัธยมชัยมงคลรังงาม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโพนทอง</p> <p>๑๒๑.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่างๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอต่อผู้บริหาร ของหน่วยงานและขอ คำปรึกษาจากหน่วย ตรวจสอบของหน่วยงาน ต้นสังกัด(อบจ.ชัยภูมิ)</p> <p>๒. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน</p> <p>๓. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>- มีการจ้างพนักงาน การเงินและบัญชี ที่จบ สายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับพัสดุและ การเงินของกลุ่ม โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลในอำเภอ เมืองชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.โพนทอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๙.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลนาฝาย ๑๒๒.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้และไม่มี ความ เชี่ยวชาญด้านการเงินและ พัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมี กฎระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดและมีความ เสี่ยงผิดต่อกฎหมาย</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้และไม่มี ความ เชี่ยวชาญด้านการเงิน และพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและ ปรับปรุงงานให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ ๓. เข้ารับการอบรม ระเบียบปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ</p>	<p>รพ.สต.นาฝาย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๐.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลห้วยต้อน กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๑๒๓.กิจกรรมด้านคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความเข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ และเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับ-รายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่าง ๆ</p>	<p>- มีการเสนอต่อผู้บริหาร ของหน่วยงานและขอ คำปรึกษาจากหน่วย ตรวจสอบของหน่วยงาน ต้นสังกัด(องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิ)</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และความ เชี่ยวชาญงานด้าน การเงินและพัสดุรวมไป ถึงงานด้านเอกสารการ บันทึกข้อมูลและยังมี กฎระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดและมีความ เสี่ยงผิดต่อกฎหมาย</p>	<p>- มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและ ปรับปรุงงานให้บรรลุ ตามเป้าหมายและ วัตถุประสงค์</p>	<p>รพ.สต.ห้วยต้อน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๑.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลซีลอง ๑๒๔.กิจกรรมด้านการบริหารงาน ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดทำเอกสารให้มีคุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และป้องกันการ สูญหาย</p>	<p>๑. การลงทะเบียนรับ-ส่ง หนังสือทางราชการการ ไม่ทันเวลาและจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒. เอกสารสำคัญบาง ฉบับไม่ได้ลงรับ และ มี การสูญหาย</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับ งานสาร บรรณ ได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบ และ ปฏิบัติ</p>	<p>- การแจ้งเวียนหนังสือให้ ผู้รับผิดชอบงานทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรง อีกทั้งทำให้การ ดำเนินงานล่าช้า</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่า มี หนังสือบางฉบับที่เวียน ถึงผู้รับล่าช้าไม่ สามารถ ดำเนินการได้ทัน ตาม เวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติ ยัง ไม่ได้กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุงแนวทางการ ปฏิบัติให้มี การติดตาม กำกับ และประเมินผล ให้ชัดเจนมากยิ่งขึ้นโดย การกำหนดช่วงเวลาการ เวียนหนังสือภายในให้ ชัดเจน ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอและมีความ ปลอดภัย</p>	<p>รพ.สต.ซีลอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๒๕.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเงินและบัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบการเงิน การคลังของกระทรวงมหาดไทย</p>	<p>เจ้าหน้าที่มีการจัดทำ ระบบการเงินและ บัญชี ยังขาดความรู้และทักษะ อีกทั้งรายงานบาง รายการ ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนและไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ขาดแคลนบุคลากร ด้านการเงิน และบัญชี บุคลากรที่ทำหน้าที่นั้นไม่ ตรงกับสายงานฯจึงทำให้ เกิดความผิดพลาดในระบบ รายงานตามระเบียบ การเงินการ คลัง ๒. จัดหาเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการ บัญชี ๓. มีการตรวจสอบ ภายใน องค์กร</p>	<p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการเงิน และการบัญชี ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและการ บัญชียังขาดความรู้ ประสบการณ์เกี่ยวกับ ระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากยังขาดความรู้ และประสบการณ์ด้าน การเงินการบัญชีโดยตรง</p>	<p>๑. ประกาศเพื่อรับ สมัครลูกจ้างชั่วคราวใน ตำแหน่ง เจ้าพนักงาน การเงินและบัญชีเพื่อให้ ได้บุคลากรที่มีความรู้ ตรงสายงาน ๒. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชี จากหน่วยงานต้นสังกัด ๓. หัวหน้า หน่วยงาน ติดตาม/ ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.ซีลอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๒๖.ด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัด จ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่าย เป็นไป ตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่า ด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. ขาดแคลนบุคลากรที่ มีความรู้ตรงตามสายงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๓. การรับ การ เบิก การ จ่าย การ จัดเก็บ และ การ จ้างจ่ายพัสดุไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหาร พักฐภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียน ทรัพย์สินของหน่วยงานให้ เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจเช็คพัสดุทุกสิ้นปี และจัดทำรายงานผลการ ตรวจ</p>	<p>- มีการปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวงการ คลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัด จ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ แต่ไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุ ไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก - จ่ายให้เป็นปัจจุบัน ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก - จ่ายพัสดุชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก ๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.ซีลอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๒๗.กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและ สารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูลและข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ เพื่อแยกการจัดเก็บ ข้อมูลที่เป็นสัดส่วน/เพื่อ รักษาอุณหภูมิห้อง ๒. ขาดแคลนครุภัณฑ์ ทางคอมพิวเตอร์ที่ได้ มาตรฐานในการจัดเก็บ ข้อมูลผู้มารับบริการ ๓. ฐานข้อมูล / แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุด หรือเสียหาย ๔. ขาดแคลนครุภัณฑ์ ทางคอมพิวเตอร์ที่ได้ มาตรฐานในการจัดเก็บ ข้อมูลผู้มารับบริการ</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p><u>สรุป</u> การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ เพื่อแยกการจัดเก็บ ข้อมูลที่เป็นสัดส่วน/เพื่อ รักษาอุณหภูมิห้อง ซึ่ง เสี่ยงต่อการถูกทำลาย ข้อมูลในServer เนื่องจากอุณหภูมิของ ห้องสูงเกินไป ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล ๓. บุคลากรส่วนมากขาด ความรู้ในการใช้ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ๔. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบทางคอมพิวเตอร์</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้เป็นสัดส่วนเพื่อรักษา อุณหภูมิห้อง ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ ๓. ติดตั้งระบบการ กำหนดรหัสผ่านเพื่อ ความปลอดภัย ของ ฐานข้อมูล ๓. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน ๔. หัวหน้าหน่วยงาน กำกับติดตามงานทุกสิ้น เดือน</p>	<p>รพ.สต.ซีลอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๒๘.กิจกรรมการบริการด้าน สาธารณสุขตรวจโรคทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัย และให้การ รักษาผู้รับบริการถูกต้องตาม มาตรฐานการให้บริการของ สถานพยาบาลระดับปฐมภูมิ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลติด ดาว</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่างยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการบริการ ๒. ความคาดหวัง ของ ผู้รับบริการในศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีการจัดเวร รักษาพยาบาลทั้งในและ นอกเวลาราชการให้ บุคลากรตามสัดส่วนของ จำนวนบุคลากร ๒. มีการประชุมเพื่อแจ้ง แนวทางในการให้การ บริการด้านสาธารณสุขทั้ง ในและนอกสถานบริการ ๓. มีการประชุมเพื่อ ทบทวนการบริการทุก ๑ - ๒ เดือน</p>	<p>๑. การให้บริการบริการผู้ มารับบริการอยู่ในเกณฑ์ ความพึงพอใจอยู่ในระดับ ดี แต่ยังมีขาดวัสดุอุปกรณ์ และเครื่องมือทางการแพทย์ที่จำเป็น ๒. มีการประชุมเพื่อหา แนวทางการแก้ปัญหาข้อ ร้องเรียนของผู้มารับ บริการ สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังมีพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. ขาดแคลนบุคลากร สายวิชาชีพ (พยาบาล วิชาชีพ, นวก. สาธารณสุข) ๒. มีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิด คลินิกต่างๆตรงกันข้าม กับจำนวนบุคลากรซึ่งมี จำนวนน้อยมาก ๓. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>๑. ประกาศรับสมัคร ลูกจ้างชั่วคราวสาย วิชาชีพ(พยาบาล วิชาชีพ, นักวิชาการ สาธารณสุข) ๒. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการถึงปัญหา การขาดแคลนบุคลากร สายอาชีพและ ประชาสัมพันธ์ขอขอบเขต การบริการของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>รพ.สต.ซีลอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๒๙.กิจกรรมด้านความมั่นคง ปลอดภัยในทรัพย์สินของทาง ราชการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อความปลอดภัยในบริเวณอาคาร รัฐ ประตุ รพ.สต.ซีลอง ต้องมีความ มั่นคงแข็งแรงเปิด-ปิดให้เป็นเวลา อย่างชัดเจน</p>	<p>- อาคาร รัฐ ประตุ ด้านหน้าเข้า-ออก ประตูม้วนเหล็ก หอประชุม รพ.สต.ซีลอง ชำรุด เสียหายไม่สามารถ ปิดล็อกได้มาเป็น ระยะเวลา ๔-๕ ปีและ ไม่ได้รับการแก้ไข</p>	<p>- มีการวางแผนเพื่อ ปรับปรุงและซ่อมแซม ประตู รัฐ และประตูอาคาร พร้อมทั้งดำเนินการอย่าง เร่งด่วน และมีการเข้าแผน ระยะยาวไว้ในบางส่วนที่ ต้องใช้งบประมาณ ค่อนข้างสูง</p>	<p>- มีการดำเนินการ ซ่อมแซมปรับปรุง ประตู รัฐทางเข้า-ออกประตู เหล็กหอประชุม อาคาร สำนักงาน โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลซี ลอง ให้เกิดความมั่นคง แข็งแรงและมีความ ปลอดภัยในทรัพย์สินของ ทางราชการแล้ว <u>สรุป</u> การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- รัฐคอนกรีตมีการชำรุด และพังลงมาบางส่วน เป็นทางยาว ยังขาด งบประมาณในการ ปรับปรุงซ่อมแซม เสี่ยง ต่อความปลอดภัยใน ทรัพย์สินของทาง ราชการ</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งเวรยาม รักษาความปลอดภัยใน สถานที่ราชการอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานต้นสังกัดใน การปรับปรุง ซ่อมแซม รัฐคอนกรีตที่ชำรุด</p>	<p>รพ.สต.ซีลอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๒.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลห้วยบงเหนือ กลุ่มบริหารสาธารณสุข ๑๓๐.กิจกรรมด้านความปลอดภัย วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้เกิดความสะอาดปลอดภัย ทั้งบุคลากรและสถานบริการ สาธารณสุข</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดความสะอาดแก่ ผู้รับบริการในสถานบริการสาธารณสุข</p>	<p>- ความปลอดภัยทางด้าน ทรัพย์สิน อาคารและ สถานที่</p>	<p>- จัดทำ คำสั่งอยู่เวร รักษาพยาบาลและความ ปลอดภัยในสถานบริการ</p>	<p>- มีการควบคุมภายในโดย การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่ เวรยามเพื่อรักษาความ ปลอดภัยและ ติดตั้งกล้องวงจรปิดเพื่อให้ สามารถตรวจสอบได้ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- ความเสี่ยงด้านความ ปลอดภัยทางด้าน ทรัพย์สิน อาคาร สถานที่ราชการ</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่ง และ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามคำสั่งอย่าง เคร่งครัด</p> <p>๒. ติดตั้งระบบกล้อง วงจรปิดเพื่อรักษาความ ปลอดภัย ติดตาม สอดส่องเหตุการณ์</p> <p>๓. จัดกิจกรรมด้าน ความปลอดภัยในสถาน บริการโดยการอบรม หรือศึกษาดูงานใน หน่วยบริการที่ได้ มาตรฐาน</p>	<p>รพ.สต.ห้วยบงเหนือ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มบริหารสาธารณสุข ๑๓๑.กิจกรรมบุคลากรไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับงานใน ตำแหน่ง ๑.เจ้าพนักงานการเงินการบัญชี ๒.นักวิชาการสาธารณสุข ๓.นักการแพทย์แผนไทย ๔.เภสัชกรรม</p>	<p>๑. การเงินการบัญชีไม่มี ความคล่องตัว ไม่ถูกต้อง ๒.ขาดแคลนบุคลากรด้าน งานควบคุมโรค ๓.ประชาชนไม่ได้รับ บริการแพทย์ไทยหรือ แพทย์ทางเลือก ๔. ประชาชนไม่ได้บริการ ด้านเภสัชศาสตร์ หรือ การได้รับคำปรึกษาด้าน ยาอย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. ทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ท่านอื่น รับผิดชอบงานแทน ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบอบรมเพิ่ม ความรู้เพื่อพัฒนาศักยภาพ ด้านต่างๆตามที่ได้รับ มอบหมาย ๓. จ้างผู้ช่วยที่มีความรู้ ความสามารถมาช่วย ปฏิบัติงานแทนในตำแหน่ง ที่ขาดแคลน</p>	<p>- จากการควบคุมภายใน ในตามความเสี่ยงข้างต้นมี กิจกรรมบางอย่างที่ สามารถควบคุมได้แต่ไม่ ทั้งหมด จึงต้องมีการ ควบคุมภายในต่อไป สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- งานในส่วนที่ขาดแคลน บุคลากรยังไม่มี ความคล่องตัวเพราะผู้ที่ปฏิบัติ ไม่ได้มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน ทำให้งานอาจยังมี ข้อผิดพลาดอยู่</p>	<p>๑. อบรมเพิ่มความรู้เพื่อ พัฒนาศักยภาพการ ปฏิบัติงานด้านต่างๆ แก่ ผู้รับผิดชอบ ๒. เสนอขอบุคลากร เจ้าหน้าที่จากบัญชี ส่วนกลางของท้องถิ่น หรือรับโอนจาก หน่วยงานอื่นๆ ๓. กิจกรรมเรียนรู้และ ศึกษาดูงานในหน่วยงาน ที่มีความชำนาญด้าน การเงินและบัญชี</p>	<p>รพ.สต.ห้วยบงเหนือ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค ๑๓๒.กิจกรรมการป้องกัน ไข้เลือดออก วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อลดอัตราป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกในชุมชน</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการด้าน งานควบคุมโรค งานคุ้มครองผู้บริโภค งานอนามัยสิ่งแวดล้อมและอาชีวอนามัย อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- มีการระบาดของโรค ไข้เลือดออกอัตราป่วยสูง กว่าเกณฑ์ที่กำหนด เสี่ยง ต่อการเจ็บป่วยและ เสียชีวิต</p>	<p>ดำเนินการควบคุมโรคตาม หลักวิชาการ ตาม มาตรการ ๓๓๑ และตาม บริบทของพื้นที่</p>	<p>๑. ทบทวนกระบวนการ ทำงาน วางแผนการ ดำเนินงานควบคุมโรคไข้ เลือดให้มีประสิทธิภาพ ทั้ง ด้านบุคลากร วัสดุอุปกรณ์ งบประมาณให้มี ประสิทธิภาพและเพียงพอ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ประสานงานกับ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่นเพื่อขอสนับสนุน งบประมาณวัสดุอุปกรณ์ ในการดำเนินงานควบคุม โรคไข้เลือดออกและ โรคติดต่ออื่นๆ</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>ยังมีการระบาดของโรค ไข้เลือดออกทำให้ ประชาชนมีความเสี่ยง ต่อการเจ็บป่วยและ เสียชีวิตจากโรค ไข้เลือดออก</p>	<p>๑. ประชุมร่วมกันทุก ภาคส่วนเพื่อวางแผน การดำเนินงานควบคุม โรคไข้เลือดให้มี ประสิทธิภาพ ทั้งด้าน บุคลากร วัสดุอุปกรณ์ งบประมาณให้มี ประสิทธิภาพและ เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. จัดกิจกรรมจัดทำ แผนปฏิบัติการป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออกโดยทีม สุขภาพจากทุกภาคส่วน ของตำบลห้วยบง</p>	<p>รพ.สต.ห้วยบงเหนือ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๓.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลกวางโจน</p> <p>๑๓๓.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมุ่งมีความเข้าใจ มีความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่าง ๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน</p> <p>๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. มีการเสนอเรื่องเข้า ในวาระการประชุมเพื่อ ขอให้ หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ ความรู้ ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>รพ.สต.กวางโจน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๓๔.งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุตรงตามความ ต้องการของผู้ใช้งานและเบิกจ่ายพัสดุ ให้แก่หน่วยงานที่ขอใช้ให้ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไป ตามหนังสือสั่งการของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และ สามารถปฏิบัติตามพรบ.จัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านงานพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวกับด้านการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีระเบียบพัสดุเป็นแนว ปฏิบัติ</p> <p>๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง งานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และ หัวหน้าพัสดุทุก รพ.สต.</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ศึกษาข้อมูล ในระบบ e- GP จากกรมบัญชี กลางให้ เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้า ร่วมการฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการในระบบe-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังมี ข้อจำกัดในเรื่องของเวลา ดำเนินการ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลาย งาน</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนในการจัดทำ ประกาศจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP ส่งผลให้ การจัดทำประกาศผ่าน ระบบ e-GP ยังไม่มีความ ชำนาญ และระบบค่อนข้าง ใช้งานยากในบางครั้ง</p>	<p>๑. ได้พัสดุไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p> <p>๒. ผู้ต้องการใช้พัสดุยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๓. ระยะเวลาในการ ดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัด จ้างทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่มีความ ชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดหาคู่มือระเบียบ พัสดุ และกำชับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการการ ควบคุมพัสดุให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ๒. เสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุมเพื่อ ขอให้หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ ความรู้เชิงปฏิบัติการใน ระบบe-GP</p>	<p>รพ.สต.กวางโจน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๓๕.งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการใช้งานโปรแกรม HosXp_pcu ได้ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา</p> <p>๒. เพื่อให้การส่งข้อมูลกับ สปสช.ผ่าน ช่องทางต่างๆเช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา</p>	<p>๑. โปรแกรมต่างๆ ที่ใช้ งานใน รพ.สต. มีการ อัปเดตหลายครั้ง</p> <p>๒. การส่งข้อมูลมีหลาย ช่องทาง</p>	<p>๑. มีการอบรม ADMIN เมื่อมีการอัปเดตโปรแกรม ต่างๆ</p> <p>๒. จัดอบรมการใช้ โปรแกรมให้กับเจ้าหน้าที่ ทุกคน</p> <p>๓. ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ ทุกคนในการใช้โปรแกรมที่ ยังไม่ชำนาญ</p>	<p>๑. ระบบมีการ เปลี่ยนแปลงและมีปัญหา ในการใช้งานบ่อย ซึ่งไม่ สามารถแก้ไขได้เอง</p> <p>๒. ผู้ใช้งานขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ โปรแกรม โดยเฉพาะเมื่อมี การอัปเดตโปรแกรม</p> <p>๓. การตรวจสอบความ ถูกต้องของระบบไม่ ครอบคลุม</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. ข้อมูลที่บันทึกมี จำนวนมากตาม ประชากรในพื้นที่กรอก ข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลา ที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอก ข้อมูลขาดรู้ความเข้าใจ ในการกรอกข้อมูลแต่ละ งาน ซึ่งทำให้การลง วินิจฉัยผิดพลาด ทำ ให้ผลงานไม่ขึ้นตาม เป้าหมาย</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงาน โปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้ มารับบริการ (HosXp_pcu) มีการ กำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดต ที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. มีการตรวจสอบการ ส่งข้อมูล สปสช.ผ่าน ช่องทางต่าง ๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและ เหมาะสม ทันเวลา หาก มีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตาม เวลาที่กำหนด</p>	<p>รพ.สต.กวางโจน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านมูลกระบือ กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข งานบริหารทั่วไป ๑๓๖.กิจกรรมการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานด้านพัสดุ ครุภัณฑ์ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- การบริหารงานด้าน พัสดุ ครุภัณฑ์ ยังไม่ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนพัสดุ ภายในหน่วยบริการ ๒. สำรวจและรายงานพัสดุ ประจำปี ๓. แต่งตั้งกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี</p>	<p>การควบคุมที่ปฏิบัติอยู่จริง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- มีพัสดุ ครุภัณฑ์ ชำรุดเสื่อมสภาพ หหมด ความจำเป็นไม่สามารถ ใช้งานได้จำนวนหนึ่ง</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ เข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มทักษะความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบ ๒. ขอรับคำปรึกษาจาก กองพัสดุและทรัพย์สิน และหน่วยตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>รพ.สต.บ้านมูล กระบือ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข งานบริหารทั่วไป ๑๓๗.กิจกรรมปรับปรุงรักษาสถานที่ ราชการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการอาคารสถานที่ ของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้าน มูลกระปือเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้กับผู้ใช้บริการมีความพึงพอใจ</p>	<p>- หลังคาอาคาร โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้าน มูลกระปืออาคารชั้นล่าง มีสภาพชำรุดทรุดโทรม</p>	<p>๑.ประชุมคณะกรรมการ พัฒนารพ.สต. บุคลากร แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ แผน ยุทธศาสตร์ ๒. ขออนุมัติ กิจกรรม/ โครงการ ตามแผนของรพ. สต.บ้านมูลกระปือ ๓. ใช้จ่ายงบประมาณตาม แผนฯ ควบคุมการใช้ งบประมาณ ๔. ของงบประมาณเพิ่มเติม จากหน่วยต้นสังกัด</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ บรรลุลำดับวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- หลังคาอาคาร โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านมูล กระปืออาคารด้านล่าง มีสภาพชำรุด เนื่องจาก ใช้งานมาเป็นระยะเวลา ยาวนาน ขาด งบประมาณในการ ซ่อมแซมปรับปรุง</p>	<p>๑. จัดให้มีการประชุม วางแผน กำหนด เป้าหมายและวิธีการ ดำเนินงานร่วมกัน ๒. จัดให้มีปฏิทินกำกับ ติดตาม การดำเนินงาน ตามแผนอย่างเป็น ระบบ ๓. จัดหางบประมาณ การซ่อมแซมปรับปรุง หลังคาโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล บ้านมูลกระปืออาคาร ชั้นล่าง</p>	<p>รพ.สต.บ้านมูล กระปือ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๓๘.กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินการบัญชีและพัสดุมีความ เข้าใจ มีความรู้ในหลักการ กฎระเบียบข้อบังคับ และวิธีการจัดทำ เอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้ เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>- มีการเสนอต่อ ผู้บริหารของหน่วยงาน และขอคำปรึกษาจาก หน่วยตรวจสอบของ หน่วยงานต้นสังกัด(อบจ. ชัยภูมิ)</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป <u>สรุป</u> มีการควบคุม แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายในให้ผ่านเกณฑ์ ประเมินทุกข้อ</p>	<p>๑. เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงิน การบัญชีและ พัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมี กฎระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดและมีความ เสี่ยงผิดต่อระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและ ปรับปรุงงานให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ ๓. เพิ่มอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชี</p>	<p>รพ.สต.บ้านมูล กระปือ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><u>๔๕.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านหนองแก</u> <u>ด้านการบริหารงานทั่วไป</u> ๑๓๙.การกำหนดงานด้านเอกสารให้มี คุณภาพ รวดเร็ว ทันเวลาและป้องกันการ การสูญหาย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติด้านเอกสาร รวดเร็วทันเวลาและป้องกันการสูญ หาย</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุม ยังพบว่ามี เอกสารบางฉบับ ไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตาม เวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติ ยังไม่กำหนดวิธีการ ที่ชัดเจน ๓. ไม่มี จนท.ธุรการ รับผิดชอบ</p>	<p>- กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติ ให้มีการติดตาม กำกับ มากขึ้น</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบโดยตรง ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า <u>สรุป</u> - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- มีเอกสารบางฉบับ ไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตาม เวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. กำหนดอัตรากำลัง เจ้าพนักงานตาม ตำแหน่ง ๒. เข้ารับการอบรมการ ปฏิบัติงานตามระเบียบ สารบัญ ๓. กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติ ให้มีการติดตาม กำกับ มากขึ้น</p>	<p>รพ.สต.บ้านหนองแก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการบริหารพัสดุ ๑๔๐.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง การ เก็บรักษา การเบิกจ่ายพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การเก็บ รักษา เบิกจ่าย และการบริหารจัดการ พัสดุ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบการ เบิกจ่ายพัสดุ ๓. ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุ ๔. การลงทะเบียน พัสดุไม่เป็นปัจจุบัน ๕. ขาด จนท.พัสดุ รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำทะเบียนคุมการ รับจ่ายพัสดุ ๓. กำหนดวิธีการเบิกจ่าย พัสดุให้ชัดเจน ๔. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบชัดเจน ๕. หัวหน้าพัสดุ ตรวจสอบและรายงาน ผู้บังคับบัญชาทุกสิ้นเดือน</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบการ เบิกจ่ายพัสดุ ๓. ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุ ๔. การลงทะเบียน พัสดุไม่เป็นปัจจุบัน ๕. ขาด จนท.พัสดุ รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบพัสดุอย่าง เคร่งครัด ๒. จัดทำทะเบียนคุมการ รับจ่ายพัสดุ ๓. กำหนดวิธีการ เบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน ๔. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบชัดเจน ๕. หัวหน้าพัสดุ ตรวจสอบและรายงาน ผู้บังคับบัญชาทุกสิ้น เดือน ๖. จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเมื่อมีการ จัดการอบรมเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ</p>	<p>รพ.สต.บ้านหนองแก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๖.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโคกสูง ๑๔๑.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมุ่งความ เข้าใจ มีความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่าง ๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจงต่อ ผู้บริหารเพื่อการปรับปรุง และพัฒนาผู้รับผิดชอบ งาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบงาน ไม่มีความรู้และไม่มีความ เชี่ยวชาญด้านการเงินและ พัสดุทางด้านเอกสาร การ บันทึกข้อมูลและยังมี กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่ยากและซับซ้อนอาจทำ ให้เกิดความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน เพิ่มเติมเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีการเสนอเรื่องเข้าไป วาระการประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัดทอบจ. ชัยภูมิ อบรม ให้ความรู้ ในข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>รพ.สต.โคกสูง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๔๒.งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุตรงตามความ ต้องการของผู้ใช้งานและเบิกจ่ายพัสดุ ให้แก่หน่วยงานที่ขอใช้ให้ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไป ตามหนังสือสั่งการของกรม บัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และ สามารถปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง ฯ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านงานพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวกับด้านการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีระเบียบพัสดุเป็นแนว ปฏิบัติ</p> <p>๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง งานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และ หัวหน้าพัสดุทุก รพ.สต.</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ศึกษาข้อมูล ในระบบ e- GP จากกรมบัญชี กลางให้ เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้า ร่วมการฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการในระบบe-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังมี ข้อจำกัดในเรื่องของเวลา ดำเนินการ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลาย งาน</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนในการจัดทำ ประกาศจัดซื้อ/จัดจ้างผ่าน ระบบ e-GP ส่งผลให้การ จัดทำประกาศผ่านระบบ e- GP ยังไม่มีความชำนาญ และระบบค่อนข้างใช้ยาก ในบางครั้ง</p>	<p>๑. ได้พัสดุไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p> <p>๒. ผู้ต้องการใช้พัสดุยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๓. ระยะเวลาในการ ดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัด จ้างทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่มีความ ชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดหาคู่มือระเบียบ พัสดุ และกำชับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการการ ควบคุมพัสดุ ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ๒. เสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุมเพื่อ ขอให้หน่วยงานต้น สังกัด (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ความรู้เชิง ปฏิบัติการสำหรับการ ปฏิบัติงานในระบบ e-GP</p>	<p>รพ.สต.โคกกุง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๔๓.งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการใช้งานโปรแกรม HosXp_pcu ได้ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา</p> <p>๒. เพื่อให้การส่งข้อมูลกับ สปสช.ผ่าน ช่องทางต่างๆเช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา</p>	<p>๑. โปรแกรมต่าง ๆ ที่ใช้ งานใน รพ.สต. มีการ อัปเดตหลายครั้ง</p> <p>๒. การส่งข้อมูลมีหลาย ช่องทาง</p>	<p>๑. มีการอบรม ADMIN เมื่อมีการอัปเดตโปรแกรม ต่าง ๆ</p> <p>๒. จัดอบรมการใช้ โปรแกรม ให้กับจนท.ทุก คน</p> <p>๓. ให้ความรู้กับจนท.ใน การใช้โปรแกรมที่ยังไม่ ชำนาญ</p>	<p>๑. ระบบมีการ เปลี่ยนแปลงและมีปัญหา ในการใช้งานบ่อย ซึ่งไม่ สามารถแก้ไขได้เอง</p> <p>๒. ผู้ใช้งานขาดความรู้ ความเข้าใจในการ โปรแกรม โดยเฉพาะเมื่อมี การอัปเดตโปรแกรม</p> <p>๓. การตรวจสอบความ ถูกต้องของระบบไม่ ครอบคลุม</p> <p>สรุป</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ข้อมูลที่บันทึกมี จำนวนมากตาม ประชากรในพื้นที่กรอก ข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลา ที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอก ข้อมูลขาดรู้ความเข้าใจ ในการกรอกข้อมูลแต่ละ งาน ซึ่งทำให้การลง วินิจฉัยผิดพลาด ทำ ให้ผลงานไม่ขึ้นตาม เป้าหมาย</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงาน โปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้ มารับบริการ (HosXp_pcu) มีการ กำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดต ที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. มีการตรวจสอบการ ส่งข้อมูล สปสช.ผ่าน ช่องทางต่าง ๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและ เหมาะสม ทันเวลา หาก มีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตาม เวลาที่กำหนด</p>	<p>รพ.สต.โคกสูง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๗.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านเข็ญป่าหม้อ ๑๔๔.กิจกรรมด้านคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะ ประเมินความเสี่ยงการเกิด ข้อผิดพลาดของการปฏิบัติงานทุกกลุ่ม งานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านเข็ญป่าหม้อ และเสนอแนะ ให้คำปรึกษาให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล บ้านเข็ญป่าหม้อ เข้าใจถึงภาพรวม ของการตรวจ</p>	<p>๑. แต่ละกลุ่มงานของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านบ้าน เข็ญป่าหม้อ ยังขาด บุคลากรสายวิชาชีพ ตาม กรอบอัตรากำลัง ที่เหมาะสม ทำให้ไม่ สามารถดำเนินงานได้ ครบองค์ประกอบของ การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ วุฒิต่างบัญชีเพื่อ สอดคล้องกับแผน อัตรากำลังและแผนการ ตรวจสอบภายใน</p>	<p>๑. รพ.สต.บ้านเข็ญป่า หม้อ ได้ประสานขอความ ช่วยเหลือด้านบุคลากรที่ ขาดแคลน จาก โรงพยาบาลแก้งคร้อ ที่ เป็นแม่ข่าย มาช่วยงานใน คลินิกที่สำคัญ เช่น งาน อนามัยแม่และเด็ก งาน โรคเรื้อรัง งานสร้างเสริม ภูมิคุ้มกันโรค เป็นต้น</p> <p>๒. โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านเข็ญป่า หม้อ มีการประชุมวางแผน เพื่อพัฒนาบุคลากรสาย วิชาชีพที่มีอยู่ใน รพ.สต. ให้สามารถทำงานทดแทน</p>	<p>๑. รพ.สต.บ้านเข็ญป่า หม้อปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่ กำหนด แต่อาจไม่ครบใน บางกิจกรรม ใน องค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน เนื่องจาก ปัญหาการขาดแคลน บุคลากร</p> <p>๒. คุณภาพของ ผู้ปฏิบัติงาน ที่จำกัดด้วย สาขาวิชาชีพในการ ปฏิบัติงานบางกิจกรรม สามารถดำเนินการได้ใน ระดับที่ต้องมีการพัฒนา ต่อยอด</p> <p>สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอใน แต่ละกลุ่มงาน</p>	<p>๑. แจ้งแนวทาง และวิธี ปฏิบัติ ให้กับบุคลากร ทุกกลุ่มงาน ใน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านเข็ญ ป่าหม้อทราบ และ ปฏิบัติ เป็นประจำ และ ต่อเนื่อง</p> <p>๒. วางแผนการปรับปรุง การปฏิบัติงานของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านเข็ญ ป่าหม้อ โดยพัฒนา ศักยภาพผู้ปฏิบัติงาน และรูปแบบของการ ตรวจสอบ โดยเปิด โอกาสให้ได้ชี้แจง ข้อเท็จจริง และปัญหา</p>	<p>รพ.สต. บ้านเข็ญป่าหม้อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองสังข์ ๑๔๕.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการจัดทำเอกสาร การเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน และ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การจัดทำรายงาน การเงินไม่ครบถ้วน ถูกต้อง เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ มีความรู้เกี่ยวกับหลักการ บันทึกบัญชีของกรม ส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบ รายงานการเงินทุกสิ้น เดือน ๒. มีการประชุมชี้แจง แนว ทางการจัดทำเอกสาร การเงินในการ ประชุม ประจำเดือน</p>	<p>- กิจกรรมที่กำหนดมีการ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่องจึง สามารถลดความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. เอกสารการเงินบาง รายการยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็น ปัจจุบัน ๒. สมุดบัญชีธนาคารมี หลายเล่ม และธนาคาร บางแห่งอยู่ไกลไม่สะดวก อีกทั้งยังเป็นภาระในการ เดินทางไปปรับปรุงสมุด บัญชีและสมุดบัญชีบาง ธนาคารไม่มีการปรับปรุง ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ผู้อำนวยการ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพและเจ้าหน้าที่ การเงินร่วมกันตรวจ สอบก่อนส่งงบการเงิน ให้แก่กองคลัง ๒. มีการจัดส่งเอกสาร การเงินก่อนวันประชุม ประจำเดือนของ เจ้าหน้าที่ ๓. มีการกำกับติดตาม และสอบทาน ข้อมูล การเงินผ่านแอปพลิเคชัน ไลน์ ของกลุ่มงาน การเงินและบัญชี ของ อบจ.ชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.หนองสังข์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๙.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านหนองศาลา กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๑๔๖. ทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรที่ เพียงพอต่อการให้บริการแก่ผู้ป่วยและ ประชาชนทุกกลุ่มวัยทั้งภายในและ ภายนอกสถานบริการ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนทุกกลุ่มวัยมีความ พึงพอใจในการรับบริการ</p>	<p>- หน่วยงานมีบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการให้บริการ</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ที่ รับผิดชอบ</p> <p>๒. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาด แคลน</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การให้บริการ</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- จำนวนบุคลากรสาย วิชาชีพไม่เพียงพอต่อ การให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. ขอรับการจัดสรร บุคลากรเพิ่มเติมจาก กรอบอัตรากำลังที่ว่าง</p> <p>๒. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณเพื่อจัดจ้าง บุคลากรสายวิชาชีพ และสายสนับสนุนจาก หน่วยงานต้นสังกัด</p>	<p>รพ.สต.บ้านหนอง ศาลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๔๗. งานบริหารเงินงบประมาณ และรายได้, รายจ่ายของหน่วยงาน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้หน่วยงานมีงบประมาณ รายได้เพียงพอต่อการใช้จ่ายประจำปี</p>	<p>- งบประมาณ หรือ รายได้ไม่เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายของหน่วยงาน</p>	<p>๑. การจัดทำแผนการใช้ จ่ายเงินบำรุงแยกตาม ประเภทค่าใช้จ่าย ๒. มีการประมาณการ รายรับ-รายจ่าย</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. มีบุคลากรที่เป็น ลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงิน บำรุงจำนวน ๒ คน ๒. ไม่สามารถคาด ประมาณงบประมาณ จาก สปสช.ได้ ๓. รายได้ไม่เพียงพอต่อ ค่าใช้จ่ายในการจ้าง บุคลากรเพื่อให้บริการ ต่อประชาชน</p>	<p>๑. วางแผนการ ให้บริการและการบันทึก ข้อมูลการให้บริการที่ ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติม แก่หน่วยงาน ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของหน่วยงานทุกเดือน</p>	<p>รพสต.บ้านหนอง ศาลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>กลุ่มงานส่งเสริมสุขภาพ ๑๔๘. กลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลัง คลอด วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ ความเข้าใจในการเตรียมตัวก่อน ตั้งครรภ์ ๒. เพื่อหญิงตั้งครรภ์คลอดทารกแรก เกิดน้ำหนักมากกว่า ๒,๕๐๐ กรัม</p>	<p>๑. มีหญิงตั้งครรภ์ราย ใหม่มาฝากครรภ์ช้า ๒. มีหญิงตั้งครรภ์ที่มี ภาวะโลหิตจาง ๓. มีหญิงตั้งครรภ์อายุ น้อยกว่า ๒๐ ปี</p>	<p>- วางแผนการจ่ายยาเม็ด เสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกัน ภาวะโลหิตจางในหญิงวัย เจริญพันธุ์</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. หญิงวัยเจริญพันธุ์มี ความรู้ในการเตรียมตัว ตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ ๒. ยังพบหญิงตั้งครรภ์ อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี- หญิง ตั้งครรภ์มาฝากครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์)</p>	<p>๑. วางแผนการสื่อสาร เพื่อให้ความรู้แก่กลุ่ม หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่าน สื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page ๒. ให้ความรู้การเตรียม ตัวตั้งครรภ์ผ่านอสม.</p>	<p>รพสต.บ้านหนอง ศาลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว ๑๔๙.งานคัดกรองโรคเบาหวานและ ความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชากรกลุ่มเสี่ยงได้รับการ ตรวจคัดกรองอย่างครอบคลุม ๒. เพื่อให้กลุ่มเสี่ยงสูงได้รับการปรับ เปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้เป็นผู้ป่วยราย ใหม่</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๙๐ % ๒. อสม.ขาดความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อ ติดตามคัดกรองฯให้ ครอบคลุม ๒. ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อ ทบทวนแนวทางการคัด กรองฯ</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ทั้งหมด</p>	<p>๑. การประชุมชี้แจง แนวทางการคัดกรอง โรคดังกล่าวแก่อสม. ๒. จัดทำแนวทางการ คัดกรองโรคฯ</p>	<p>รพ.สต.บ้านหนอง ศาลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๕๐.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโนนจั่ว ด้านการบริหารงานทั่วไป ๑๕๐.การจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้แผนรายรับ - รายจ่าย เงิน บำรุงที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา และ มีประสิทธิภาพและป้องกันการสูญ หาย</p>	<p>- มีการวางแผนค่าใช้จ่าย ในปีงบประมาณไม่ เพียงพอในแต่ละประเภท</p>	<p>๑. จัดทำแผนรายรับ- รายจ่ายอย่างชัดเจน สํารวจ ข้อมูลความต้องการ ๒. สรุปรายรับ-รายจ่าย ย้อนหลัง ๓ ปีเปรียบเทียบ ๓. เสนอร่างแผนรายรับ - รายจ่ายเงินบำรุงต่อคณะ กรรมการ รพ.สต. ๔. เสนอแผนเงินบำรุงต่อ ผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ</p>	<p>การเสนอแผนเงินบำรุง ตามขั้นตอนและ ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- สามารถบริหารจัดการ ค่าใช้จ่ายในแต่ละ ประเภทอยู่ใน งบประมาณได้</p>	<p>- กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติให้มีการติดตาม กำกับ มากขึ้นสามารถ ตรวจสอบตามขั้นตอนที่ กำหนด</p>	<p>รพ.สต.โนนจั่ว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการบริหารพัสดุ ๑๕๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง การ เก็บรักษา การเบิกจ่ายพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การเก็บ รักษา เบิกจ่าย และการบริหารจัดการ พัสดุ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ด้านการพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บและการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ให้เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบพัสดุสิ้นปีและ จัดทำรายงาน</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน อนุมัติตาม แบบฟอร์มของระบบ เท่านั้น สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บและการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบการ เบิกจ่ายพัสดุ ๓. ขาด จนท.พัสดุ รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบพัสดุอย่าง เคร่งครัด ๒. จัดทำทะเบียนคุม การรับจ่ายพัสดุ ๓. กำหนดวิธีการ เบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน ๔. กำหนดให้ จนท. ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบ เฉพาะเจาะจง ระบบ E- GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด</p>	<p>รพ.สต.โนนจิว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๑.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองตানা ๑๕๒.การจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีแผนรายรับ - รายจ่าย เงิน บำรุงที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา และ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>-มีการวางแผนค่าใช้จ่าย ในปีงบประมาณไม่ เพียงพอในแต่ละประเภท</p>	<p>๑. กำหนดแนวทางการ จัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย อย่างชัดเจน สํารวจข้อมูล ความต้องการ ๒. สรุปรายรับ-รายจ่าย ย้อนหลัง ๓ ป เพื่อ เปรียบเทียบ ๓. เสนอร่างแผนรายรับ – รายจ่ายเงินบำรุงต่อ คณะกรรมการ รพ.สต. ๔. เสนอแผนเงินบำรุงต่อ ผู้บริหารเพื่อพิจารณา อนุมัติ</p>	<p>การเสนอแผนเงินบำรุง ตามขั้นตอน และ ระยะเวลาที่ กำหนด สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- สามารถบริหารจัดการ ค่าใช้จ่ายในแต่ละ ประเภทอยู่ใน งบประมาณได้</p>	<p>ตรวจสอบตามขั้นตอนที่ กำหนด</p>	<p>รพ.สต.หนองตানা อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๕๓.กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้างวิธี เฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP วัตถุประสงค์ เพื่อการจัดซื้อ/จัดจ้าง ใหญ่ถูกต้องตามระเบียบ พัสดุฯ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม ผ่านระบบ E-GP</p>	<p>-การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จ ไม่ทันตามรอบ ปีงบประมาณ</p>	<p>๑. มีคู่มือปฏิบัติงาน มีการ จัดซื้อ/จ้างตามแผน ๒. จนท.ผู้รับผิดชอบเขา อบรมวิธีการจัดซื้อ/จ้าง วิธีเฉพาะเจาะจง ผ่าน ๓. ระบบ E-GP ตาม ระเบียบพัสดุฯ</p>	<p>อนุมัติตามแบบฟอร์มของ ระบบเท่านั้น สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จ ไม่ทันตามรอบ ปีงบประมาณ</p>	<p>- กำหนดให้ จนท. ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบ เฉพาะเจาะจง ผ่าน ระบบ E-GP ตาม ระเบียบพัสดุฯ กำหนด</p>	<p>รพ.สต.หนองตানা อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๕๔.กระบวนการจัดทำแผนการ จัดซื้อวัสดุประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดซื้อวัสดุเป็นไปตาม ความต้องการของผู้ใช้ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>การจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ตาม แผน</p>	<p>๑. สํารวจความต้องการใช้ วัสดุของแต่ละงานและ กำหนดระยะเวลาการใช้ วัสดุให้ชัดเจน ๒. รวบรวมและสรุป ความต้องการโดยแยก ประเภทตามหมวดหมู่ ๓. จัดทำรายการจัดซื้อวัสดุ ๔. ประชุมเจ้าหน้าที่ปรับ/ ลดแผนให้ สอดคล้องตามงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรร</p>	<p>ตามขบวนการทำแผน</p>	<p>๑.การใช้วัสดุไม่เป็นไป ตามแผน ๒. วัสดุไม่พอใช้</p>	<p>๑. กำหนดระยะเวลา การส่งแบบสำรวจให้ ชัดเจน ๒. ติดตามแบบสำรวจ กลับให้ครบทุกงาน ๓. ควบคุมการใช้วัสดุให้ เป็นไปตามแผน</p>	<p>รพ.สต.หนองตานา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๕๕.การตรวจสอบพัสดุประจำปี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อการตรวจสอบพัสดุประจำปีการ รับจ่ายพัสดุและตรวจนับพัสดุประเภท ที่คงเหลืออยู่ในรอบปีที่ผ่านมา ถูกต้องตามขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>- การตรวจสอบพัสดุไม่ ถูกต้องตามระเบียบที่ กำหนด</p>	<p>๑. สำรองพัสดุและทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. ตรวจสอบรับ-จ่ายพัสดุ คงเหลือ ขำรุค เสื่อมสภาพ สูญไป หรือหมดความ จำเป็น ๔. รายงานผลการ ตรวจสอบ ๕. แต่งตั้งคณะกรรมการ สอบข้อเท็จจริง ๖. จำหน่ายพัสดุดอกจาก ทะเบียน ๗. รายงานผล</p>	<p>- ตามขบวนการตรวจสอบ พัสดุประจำปี สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- มีพัสดุที่ชำรุค เสื่อมสภาพสูญไป หรือ หมดความจำเป็นต้องใช้</p>	<p>๑. แต่งตั้งกรรมการสอบ ข้อเท็จจริง ๒. จำหน่ายพัสดุและ จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>รพ.สต.หนองตานา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๕๖.การเงิน-การบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการบันทึก บัญชีถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ ๒. บัญชีไม่ถูกต้อง ไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ด้านการเงินและ บัญชีและปฏิบัติตาม ระเบียบ ๒. จัดหาเอกสารความรู้ คำสั่งและระเบียบต่างๆ ด้านการเงินการบัญชี ๓. มีการตรวจสอบภายใน องค์กร ๔. ส่งรายงานงบเดือนและ งบทดลองให้กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ ทุกเดือน</p>	<p>มีการเบิกจ่ายตามระเบียบ แบบแผน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>-การเบิกจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีเป็นปัจจุบัน แต่อาจจะมีรายการ บันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้อง ตามหมวดประเภท ค่าใช้จ่าย</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. อบจ.ชัยภูมิ ติดตาม ควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.หนองตานา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลนาหนองทุ่ม ๑๕๗.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่าง ๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑.มีการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒.มีการเสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุมเพื่อ ขอให้ หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ(อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ ความรู้ ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>รพ.สต.นาหนองทุ่ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๕๘.งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุตรงตามความ ต้องการของผู้ใช้งานและเบิกจ่ายพัสดุ ให้แก่หน่วยงานที่ขอให้ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไป ตามหนังสือสั่งการของกรม บัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และ สามารถปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง ฯ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านงานพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวกับด้านการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีระเบียบพัสดุเป็น แนวปฏิบัติ</p> <p>๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง งานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และ หัวหน้าพัสดุทุก รพ.สต.</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ศึกษาข้อมูล ในระบบ e- GP จากกรมบัญชี กลางให้ เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ- ส่ง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้าร่วม การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ ในระบบe-GPเพื่อให้เข้าใจ และสามารถปฏิบัติงานได้ ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังมี ข้อจำกัดในเรื่องของเวลา ดำเนินการ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลาย งานที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ยังไม่เข้าใจขั้นตอนในการ จัดทำประกาศจัดซื้อ/จัด จ้างผ่านระบบ e-GP ส่งผลให้การจัดทำประกาศ ผ่านระบบ e-GP ยังไม่มี ความชำนาญ และระบบ ค่อนข้างใช้ยากในบางครั้ง</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ได้พัสดุไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p> <p>๒. ผู้ต้องการใช้พัสดุยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีความ ชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดหาคู่มือระเบียบ พัสดุ และกำชับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการการ ควบคุมพัสดุ ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ๒. เสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุมเพื่อ ขอให้หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ ความรู้เชิงปฏิบัติการใน ระบบe-GP</p>	<p>รพ.สต.นาหนองทุ่ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๕๙.งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการใช้งานโปรแกรม HosXp_pcu ได้ถูกต้องและเหมาะสมทันเวลา</p> <p>๒. เพื่อให้การส่งข้อมูลกับ สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆเช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสมทันเวลา</p>	<p>- โปรแกรมต่าง ๆ ที่ใช้งานใน รพ.สต. มีการอัปเดตหลายครั้ง</p> <p>การส่งข้อมูลมีหลายช่องทาง</p>	<p>๑. มีการอบรม ADMIN เมื่อมีการอัปเดตโปรแกรมต่าง ๆ</p> <p>๒. จัดอบรมการใช้โปรแกรม ให้กับจนท.ทุกคน</p> <p>๓. ให้ความรู้กับจนท.ในการใช้โปรแกรมที่ยังไม่ชำนาญ</p>	<p>๑. ระบบมีการเปลี่ยนแปลงและมีปัญหาในการใช้งานบ่อย ซึ่งไม่สามารถแก้ไขได้เอง</p> <p>๒. ผู้ใช้งานขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้โปรแกรม โดยเฉพาะเมื่อมีการอัปเดตโปรแกรม</p> <p>๓. การตรวจสอบความถูกต้องของระบบไม่ครอบคลุม</p> <p>สรุป</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่ กรอกข้อมูลไม่ทันตามเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ (HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาดสามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด</p>	<p>รพ.สต.นาหนองทุ่ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๓.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านแก้ง</p> <p>๑๖๐. กิจกรรมการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริการรับ เงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายตาม งบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไป อย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร ประกอบเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน</p>	<p>- มีการตรวจสอบรายงาน การเงินทุกสิ้นเดือน</p>	<p>- สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควรแต่ยังมี ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. ผอ.รพ.สต.และ เจ้าหน้าที่การเงิน ร่วมกันตรวจสอบก่อน ส่ง อบจ.ชัยภูมิ ๒. มีการติดตาม และ สอบทานข้อมูลการเงิน ผ่าน แอปพลิเคชั่นไลน์ ของ อบจ.ชัยภูมิ ๓. มีการอบรม เจ้าหน้าที่ทุกปีเพื่อ เข้าใจแนวทางในการ ดำเนินงาน</p>	<p>รพ.สต. บ้านแก้ง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๖๑. กิจกรรมงานบริหารพัสดุและ ทรัพย์สินการดำเนินจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุ</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานภายใน รพ.สต.ที่ตั้งไว้ ๒. หัวหน้าหน่วยงานและ ผู้บริหารปฏิบัติตามอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>- กิจกรรมด้านทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุมีการ ควบคุมที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควรแต่ยังมี ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- ความรู้ความเข้าใจของ เจ้าหน้าที่ด้านพัสดุ</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับการ ฝึกอบรมและให้ศึกษา หนังสือสั่งการและคู่มือ ให้ดีก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>รพ.สต. บ้านแก้ง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลเก่าย่ำดี</p> <p>๑๖๒.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ ภาวะเยียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานยังใหม่ ต่อการทำงานด้าน การเงินและพัสดุใน รูปแบบของอบจ.ชัยภูมิ ทำให้อาจมีการการเข้าใจ ไม่ถูกต้องในเรื่อง กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆเกี่ยวกับ การบันทึกข้อมูลรายรับ รายจ่ายและเอกสาร ต่างๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงงานและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน</p> <p>๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องทำความเข้าใจ ให้มากยิ่งขึ้น ปรับปรุงและ พัฒนาให้มากกว่าเดิม</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบยังขาด ทักษะ และความรู้ที่ยังไม่ ครอบคลุมในด้านการ บันทึกตลอดจนระเบียบ ข้อบังคับต่าง ซึ่งอาจทำ ให้เกิดข้อผิดพลาดและ เสี่ยงมีความผิดพลาด กฎหมายได้</p>	<p>๑. พาเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในหน่วย งาน ศึกษาดูงานใน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลที่เป็น ตัวอย่างได้</p> <p>๒. มีการเสนอเรื่องเข้า ในวาระการประชุมเพื่อ ขอให้ หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ ความรู้ ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>รพ.สต.เก่าย่ำดี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๖๓.งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุตรงตามความ ต้องการของผู้ใช้งานและเบิกจ่ายพัสดุ ให้แก่หน่วยงานที่ขอใช้ให้ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไป ตามหนังสือสั่งการของกรม บัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และ สามารถปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง ฯถูกระเบียบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบรับงานใหม่ ยังขาดความรู้ ความ เชี่ยวชาญด้านงานพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมายกฎระเบียบและ ข้อบังคับต่างๆเกี่ยวกับ ด้านการบันทึกข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึง การจัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีระเบียบพัสดุเป็นแนว ปฏิบัติ</p> <p>๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง งานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และ หัวหน้าพัสดุทุก รพ.สต.</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ ศึกษาข้อมูล ในระบบ e- GP จากกรมบัญชี กลางให้ เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้า ร่วม การฝึ กอบรมเชิง ปฏิบัติการในระบบe-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่สามารถลดความ เสี่ยงได้ทั้งหมดทุกด้าน เนื่องจากยังขาดทักษะ ความเชี่ยวชาญ ยังต้องทำ ความเข้าใจให้มากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนในการจัดทำ ประกาศจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP ส่งผลให้ การจัดทำประกาศผ่าน ระบบ e-GP ยังขาดความ ชำนาญ และระบบมี ปัญหาในบางครั้ง</p> <p>สรุป</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ได้พัสดุ ครุภัณฑ์ไม่ ทันตามกำหนดเวลา เนื่องจากต้องขออนุมัติ สภา อบจ.</p> <p>๒. ระยะเวลาในการ ดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัด จ้างทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีความ ชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดหาคู่มือระเบียบ พัสดุ และกำชับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการควบคุม พัสดุ ให้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ</p> <p>๒. เสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุมเพื่อ ขอให้หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ ความรู้เชิงปฏิบัติการใน ระบบe-GP</p>	<p>รพ.สต.เก่าย่าดี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๖๔.งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการใช้งานโปรแกรม HosXp_pcu ได้ถูกต้องและเหมาะสมทันเวลา</p> <p>๒. เพื่อให้การส่งข้อมูลกับ สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆเช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสมทันเวลา</p>	<p>๑. โปรแกรมต่าง ๆ ที่ใช้งานใน รพ.สต. มีการอัปเดตหลายครั้ง</p> <p>๒. การส่งข้อมูลมีหลายช่องทาง</p> <p>๓. จทท.ผู้รับผิดชอบยังขาดทักษะและความเข้าใจในโปรแกรม</p>	<p>๑. มีการอบรม ADMIN เมื่อมีการอัปเดตโปรแกรมต่าง ๆ</p> <p>๒. จัดอบรมการใช้โปรแกรม ให้กับจทท.ทุกคน</p> <p>๓. ให้ความรู้กับจทท.ในการใช้โปรแกรมที่ยังไม่ชำนาญ</p> <p>๔. มีการอัปเดตความรู้ใหม่ๆทุกครั้งที่มีการปรับปรุงโปรแกรม</p>	<p>๑. ระบบมีการเปลี่ยนแปลงและมีปัญหาในการใช้งานบ่อย ซึ่งไม่สามารถแก้ไขได้เอง</p> <p>๒. ผู้ใช้งานขาดความรู้ความเข้าใจในการโปรแกรม โดยเฉพาะเมื่อมีการอัปเดตโปรแกรม</p> <p>๓. การตรวจสอบความถูกต้องของระบบไม่ครอบคลุม</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่หรือผู้รับผิดชอบ ยังขาดทักษะในการบันทึกข้อมูลในบางเรื่อง</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ (HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาดสามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด</p>	<p>รพ.สต.เก่าyadi อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๕.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองพิปูน ๑๖๕.กิจกรรมด้านการบริหารงาน ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อปรับปรุงพัฒนางานด้านเอกสาร ให้มีคุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และ ป้องกันการสูญหาย</p>	<p>- การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับงานสาร บรรณ ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่ามี เอกสาร บางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตาม เวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน</p>	<p>๑.ปรับปรุงแนวทาง ปฏิบัติให้มีการติดตาม และกำกับดูแลให้มาก ขึ้น ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ ๓. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p>	<p>รพ.สต. หนองพิปูน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๖๖.ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเงินและบัญชี มีความถูก ต้อง เป็นไปตามระเบียบการเงินการ คลัง</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบไม่ได้รับการ ฝึกอบรมด้านการเงินและ บัญชี</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้าน การเงินและบัญชี ๒. ขอคำแนะนำกับ เจ้าหน้าที่กองคลังและ หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ๓. มีการตรวจสอบภายใน องค์กร</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. ขอคำแนะนำกับ เจ้าหน้าที่กองคลังและ หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจนมีการ เปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. จัดให้มีการ อบรม เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. เพิ่มอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน และบัญชี</p>	<p>รพ.สต. หนองพิปูน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๖๗.ด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่าย เป็นไป ตาม ระเบียบ กระบวนการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ</p> <p>๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่ เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติตาม ระเบียบพัสดุฯ</p> <p>๒. จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินของหน่วยงานให้ เบิกจ่ายเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มอบหมายผู้รับผิดชอบ การเบิกจ่าย</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ยังไม่ถูกต้อง</p>	<p>๑. การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บและการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ</p> <p>๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีที่ชัดเจน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ</p> <p>๒. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย มอบหมาย ผู้รับผิดชอบเบิก-จ่าย ชัดเจน</p> <p>๓. ตรวจสอบพัสดุรายงาน ผลการตรวจประจำปี</p>	<p>รพ.สต.หนองพีฬวน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๖๘.ด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูลและข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้อง คอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน</p> <p>๒. ฐานข้อมูล/แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุดหรือ เสียหาย</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล</p> <p>๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ</p> <p>๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน</p> <p>๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>สรุป</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ไม่มีห้อง คอมพิวเตอร์ที่เป็น สัดส่วน</p> <p>๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล</p> <p>๓. บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์</p> <p>๔. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้เป็นสัดส่วน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ</p> <p>๓. ติดตั้งระบบการ กำหนดรหัสผ่านเพื่อ ความปลอดภัยของ ฐานข้อมูล</p> <p>๔. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน</p> <p>๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.หนองพีฬวน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๖๙.การตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานการรักษาพยาบาล และ เกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ ตาม มาตรฐานการ บริการ ๒. ความคาดหวัง ของ ผู้รับบริการใน ศักยภาพ ของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละ สัปดาห์ และมีช่องทางในการรับ บริการแต่ละประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคน เกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิด คลินิกต่างๆ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ ๒. จัดเจ้าหน้าที่ ให้บริการเพิ่มใน ช่วงเวลาที่ผู้มารับ บริการมาก ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและประชา สัมพันธ์ขอบเขตบริการ ของรพ.สต</p>	<p>รพ.สต.หนองพีพวน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๗๐.การจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยา ไม่เป็นไป ตามแนวทาง/ มาตรฐาน การจ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับ ผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับการใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคนอ่าน หนังสือไม่ออกหรือสายตา ผิดปกติไม่สามารถอ่าน หนังสือได้อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยังมี ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพเนื่องจากการ บรรจุของยาไว้และยาก ต่อการจัดลำดับก่อนหลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความผิดปกติอื่นทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยาของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจแก่ ผู้รับบริการในการใช้ยา ที่ถูกต้อง ๓. มีระบบติดตามการ ใช้ยาของผู้รับบริการ</p>	<p>รพ.สต.หนองพีพวน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๖.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลท่ามะไฟหวาน ๑๗๑.ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเงินและบัญชีมีความ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ การเงิน การคลัง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ยังขาดความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ เกี่ยวกับระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากไม่ได้ รับการฝึกอบรม ด้านการเงินการบัญชี</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. หัวหน้าหน่วย งานติดตาม/ควบคุม อย่างต่อเนื่อง ๓. ประสานขอคำ แนะนำกับเจ้าหน้าที่ กองคลังและหน่วย ตรวจสอบภายใน ๔. เพิ่มอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน และบัญชี</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. หัวหน้าหน่วย งานติดตาม/ควบคุม อย่างต่อเนื่อง ๓. ประสานขอคำ แนะนำกับเจ้าหน้าที่ กองคลังและหน่วย ตรวจสอบภายใน ๔. เพิ่มอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน และบัญชี</p> <p>สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต. ท่ามะไฟหวาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๗๒. ด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การ จัดเก็บรักษา และการเบิกจ่ายเป็นไป ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ ความชำนาญ ด้านการบริหารพัสดุ</p> <p>๒. การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทาง ปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุฯ</p> <p>๒. มีทะเบียนคุม การรับจ่าย</p> <p>๓. มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน</p>	<p>- มีการปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง การคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ แต่ยังไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่าย พัสดุไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ขาดผู้ตรวจสอบ ก่อนจ่ายพัสดุ</p> <p>๓. แนวทางการ ปฏิบัติยังไม่กำหนด วิธีการที่ชัดเจน</p> <p>๔. การบันทึกพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบกระทรวง การคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย</p> <p>๓. ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปี และจัดทำรายงานผล การตรวจสอบเสนอ หน่วยงานต้นสังกัด</p>	<p>รพ.สต. ท่ามะไฟหวาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๗๓. ด้านการบริหารงาน ทั่วไป วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้กำหนดงานด้านเอกสารให้มี คุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และ ป้องกันการสูญหาย</p>	<p>- การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับงานสาร บรรณ ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและถือ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ทราบ บางครั้งไม่ถึงผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า</p> <p>สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การกำหนด การควบคุม ยังพบว่า มีเอกสารบางฉบับ ไม่สามารถปฏิบัติ ได้ทันตามเวลา ที่กำหนด</p> <p>๒. แนวทางปฏิบัติ ยังไม่กำหนดวิธีการ ที่ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุงระเบียบ แนวทางปฏิบัติให้มีการ ติดตามและกำกับ ดูแลให้มากขึ้น</p> <p>๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ</p>	<p>รพ.สต. ท่ามะไฟหวาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๗๔.การตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรค แก่ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาล และ เกิดความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการบริการ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการ ในศักยภาพ ของรพ.สต.</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการ ในแต่ละ สัปดาห์และมีช่องทาง ในการรับบริการ แต่ละ ประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคนเกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถของ รพ.สต.</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะคลินิกต่างๆ ๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพของรพ.สต.</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิด คลินิกต่างๆ ๒. ความคาดหวัง ของผู้รับบริการสูง มากเกินขีดความ สามารถของระดับ รพ.สต.</p>	<p>๑.มีการจัดทำมาตรฐาน การให้บริการ ๒.จัดเจ้าหน้าที่ให้ บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่ มีผู้มารับบริการมาก ๓.สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและ ประชาสัมพันธ์ขอบเขต บริการของรพ.สต.</p>	<p>รพ.สต. ท่ามะไฟหวาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๗๕.การจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยา ไม่เป็นไปตามแนวทาง/ มาตรฐานการจ่ายยา ๒. การจ่ายยาที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางใน การจ่ายยาสำหรับ ผู้รับบริการตามมาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจ กับผู้รับบริการเกี่ยวกับ การจ่ายยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออก หรือ สายตาดูผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคน ยัง มีทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการจ่ายยา</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพเนื่องจากมี การบรรจุของยาไว้และ ยากต่อการจัดลำดับ ก่อนหลัง ๒. อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติ ได้ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการจ่ายยา</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับบริการให้เป็นไป ตามมาตรฐาน/ แนวทางการปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจแก่ ผู้รับบริการในการ ใช้ยาที่ถูกต้อง ๓. มีระบบติดตามการ ใช้ยาของผู้รับบริการ</p>	<p>รพ.สต. ท่ามะไฟหวาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๗๖.ด้านระบบข้อมูลและ สารสนเทศ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัย จากความเสียหายจาก สาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ฐานข้อมูล/แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุดเสียหาย</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบ ในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนด ให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบแต่ ยังขาดความรู้/ทักษะใน ด้านการดูแลระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ แต่ ศักยภาพของบุคลากร มีความแตกต่างกัน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ไม่มีห้องปฏิบัติการ คอมพิวเตอร์ที่เป็น สัดส่วน ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรอง ข้อมูล ๓. บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ ๔. ผู้ดูแลระบบ ยังขาดความรู้ในด้าน การดูแลระบบ</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้เป็นสัดส่วน ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ ๓. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน ๔. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต. ท่ามะไฟหวาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๗.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านขามูลนา ๑๗๗. การเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายตาม งบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร ประกอบเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน</p>	<p>- มีการตรวจสอบรายงาน การเงินทุกสิ้นเดือน</p>	<p>- สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่ง การต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร เบิกจ่ายยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. ผอ.รพ.สต.และ เจ้าหน้าที่การเงิน ร่วมกันตรวจสอบก่อน ส่ง อบจ.ชัยภูมิ ๒. มีการติดตาม และ สอบทานข้อมูลการเงิน ผ่านแอปพลิเคชัน ของ อบจ.ชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.บ้านขามูลนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๗๘.งานบริหารพัสดุและทรัพย์สิน การดำเนินจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุ</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานภายใน รพ.สต.ที่ตั้งไว้ ๒. หัวหน้าหน่วยงานและ ผู้บริหารปฏิบัติตามอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>- กิจกรรมด้านทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุมีการ ควบคุมที่เป็นปัจจุบัน สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจงานด้านพัสดุ และทรัพย์สิน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมและให้ศึกษา หนังสือสั่งการและคู่มือ ให้ดีก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>รพ.สต.บ้านขามูลนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านนาแก ด้านการบริหารงานทั่วไป ๑๗๙.กิจกรรมการจัดทำงบบัญชีและ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติด้านการจัดทำ บัญชี ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ประมาณ</p>	<p>๑. การบันทึกข้อมูล เบิกจ่ายงบประมาณยังไม่ ตรงระบบ ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการบันทึกบัญชี บัญชี</p>	<p>- แจงระเบียบงานให้แก่ เจ้าหน้าที่และผู้รับผิดชอบ ทุกคนรับทราบและถือ ปฏิบัติ</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบโดยตรง ทำให้การปฏิบัติงานไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุม ยังพบว่ามีการ บันทึกข้อมูลเบิกจ่ายไม่ สามารถปฏิบัติได้ไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. แนวทางปฏิบัติ ยังไม่กำหนดวิธีการ ที่ชัดเจน ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่บัญชี รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>- กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติให้มีการกำกับ ติดตาม มากขึ้น</p>	<p>รพ.สต.บ้านนาแก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๘๐. กิจกรรมการใช้และรักษา ยานพาหนะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติด้านการรักษา ยานพาหนะ เป็นไปตามข้อกำหนด ป้องกันการชำรุด</p>	<p>- การใช้ยานพาหนะไม่ ระบุดันทาง-ปลายทาง</p>	<p>- แจ่งระเบียบงานให้แก่ เจ้าหน้าที่และผู้รับผิดชอบ ทุกคนรับทราบและถือ ปฏิบัติ</p>	<p>- แจ่งให้ผู้รับผิดชอบ โดยตรงเกี่ยวกับการ บำรุงรักษายานพาหนะ ซ่อมบำรุง สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- การกำหนดควบคุม ยัง พบว่ามีกรบันทึกข้อมูล บันทึกการขอใช้ ยานพาหนะ ไม่สามารถ ปฏิบัติตามได้</p>	<p>- กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติให้มีการ ดูแล กำกับติดตามมากยิ่งขึ้น</p>	<p>รพ.สต.บ้านนาแก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ด้านการบริหารพัสดุ ๑๘๑.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุ พัสดุ ครุภัณฑ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การเก็บ รักษา เบิกจ่าย และการบริหารจัดการ พัสดุ เป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ด้านการพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บและการ จำหน่ายพัสดุไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ให้เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจพัสดุสิ้นปีและ จัดทำรายงาน</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐แต่ไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บและการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบการ เบิกจ่ายพัสดุ ๓. ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุ ๔. การลงทะเบียน พัสดุไม่เป็นปัจจุบัน ๕. ขาดจนท.พัสดุ รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำทะเบียนคุม การรับจ่ายพัสดุ ๓. กำหนดวิธีการ เบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน ๔. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบชัดเจน ๕. หัวหน้าพัสดุตรวจ สอบและรายงาน ผู้บังคับบัญชาทุกสิ้น เดือน</p>	<p>รพ.สต.บ้านนาแก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๙.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล น้ำคำ กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๑๘๒.กิจกรรมการบริหารทรัพยากร บุคคล (อัตรากำลัง) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรที่เพียงพอต่อการให้บริการแก่ผู้ป่วยและประชาชนทุกกลุ่มวัยทั้งภายในและภายนอกสถานบริการ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนมีความพึงพอใจในการรับบริการ</p>	<p>- หน่วยงานมีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการให้บริการ</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มเติมจากงานในหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาดแคลน</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>- จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่างจากหน่วยงานต้นสังกัด</p> <p>๒. ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนสำหรับการปฏิบัติงานไปพลางก่อน</p>	<p>รพ.สต.ห้วยน้ำคำ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๘๓. งานบริหารเงินงบประมาณ และรายได้,รายจ่ายของหน่วยงาน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้หน่วยงานมีงบประมาณรายได้เพียงพอต่อการใช้จ่ายประจำปี</p>	<p>- งบประมาณ หรือรายได้ไม่เพียงพอต่อการใช้จ่ายของหน่วยงาน</p>	<p>๑. การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินบำรุงแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย</p> <p>๒. มีการประมาณการรายรับ-รายจ่าย</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>- รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน</p>	<p>๑. วางแผนการให้บริการและบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติม</p> <p>๒. กำกับติดตามควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.ห้วยน้ำคำ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานส่งเสริมสุขภาพ ๑๘๔.กิจกรรมติดตามดูแลกลุ่มหญิง ตั้งครรภ์และหลังคลอด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ ความเข้าใจในการเตรียมตัวก่อน ตั้งครรภ์ ๒. เพื่อหญิงตั้งครรภ์คลอดทารกแรก เกิดน้ำหนักมากกว่า ๒,๕๐๐ กรัม</p>	<p>๑. หญิงวัยเจริญพันธุ์มี ความรู้ในการเตรียมตัว ตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ ๒. หญิงตั้งครรภ์อายุน้อย กว่า ๒๐ ปี ๓. หญิงตั้งครรภ์มาฝาก ครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์)</p>	<p>- ให้ความรู้การเตรียมตัว ตั้งครรภ์ผ่านอสม.</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ยังพบหญิงตั้งครรภ์ รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า ๒. มีหญิงตั้งครรภ์ที่มี ภาวะโลหิตจาง ๓. ยังมีหญิงตั้งครรภ์อายุ น้อยกว่า ๒๐ ปี</p>	<p>๑. วางแผนการจ่ายยา เม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อ ป้องกันภาวะโลหิตจาง ในหญิงวัยเจริญพันธุ์ ๒. วางแผนการสื่อสาร เพื่อให้ความรู้แก่กลุ่ม หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่าน สื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook pageคลอง</p>	<p>รพ.สต.ห้วยน้ำคำ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว ๑๘๕.งานคัดกรองโรคเบาหวานและ ความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชากรกลุ่มเสี่ยงได้รับการ ตรวจคัดกรองอย่างครอบคลุม ๒. เพื่อให้กลุ่มเสี่ยงสูงได้รับการ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้เป็นผู้ป่วย รายใหม่</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๒. อสม.มีความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การประชุมชี้แจงแนว ทางการคัดกรองโรค ดังกล่าวแก่อสม. ๒. จัดทำแนวทางการคัด กรองโรคฯ</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๙๐ % ๒. อสม.ขาดความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ ครอบคลุม ๒. ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อทบทวนแนว ทางการคัดกรองฯ</p>	<p>รพ.สต.ห้วยน้ำคำ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๐.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลวังกำแพง ๑๘๖.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การการเงินและบัญชีมี ความ ถูกต้องตามระเบียบการเงิน การคลัง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติ งานบัญชีและการเงิน ๒.การจัดเก็บเอกสาร การเงินยังไม่ปลอดภัย ๓.การจัดทำระบบบัญชี ขาดความรอบคอบ ขาด ความถูกต้องครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย แต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชี ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน</p>	<p>- ตรวจสอบการลงบัญชี จากหัวหน้าส่วนเป็น ประจำทุกวัน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ขาดความรู้ความ เข้าใจในการลงบัญชีของ บุคลากร ๒. ยังมีข้อผิดพลาดใน การลงบัญชี</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับการ ฝึกอบรมและให้ศึกษา หนังสือสั่งการและคู่มือ ให้ดีขึ้นก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>รพ.สต.วังกำแพง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๘๗. กิจกรรมด้านพัสดุ งานจัดซื้อ จัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อการใช้จ่ายงบประมาณเกิดความ คุ้มค่า ประหยัด และใช้พัสดุตามความ ต้องการ</p>	<p>๑. ระเบียบ หนังสือสั่ง การ แก้ไขเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมบ่อย ๒. เอกสารมีจำนวนมาก และขั้นตอนการทำงานที่ ซับซ้อน ๓. บุคลากรผู้รับผิดชอบ ไม่ได้จบมาในสายงานนี้ โดยตรง ทำให้การจัดซื้อ จัดจ้างเกิดความผิดพลาด และไม่มีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.เข้าเว็บไซต์เพื่อติดตาม หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และทำการศึกษาเพิ่มเติม ตลอดเวลา ๒.เมื่อมีการฝึกอบรมให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๓.ศึกษาขั้นตอนการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ จัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ ได้ทั้งหมด</p>	<p>๑. ระเบียบหนังสือสั่ง การมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมบ่อย ๒. เอกสารมีจำนวนมาก ๓. อำนาจหน้าที่ของ หน่วยงานไม่สามารถ ครอบคลุมได้ทั้งหมดตาม ระเบียบฯหรือหนังสือสั่ง การ ๔. ขั้นตอนการปฏิบัติ ซับซ้อนหลายขั้นตอน</p>	<p>๑. ศึกษาปฏิบัติตาม ระเบียบฯใหม่และ หนังสือสั่งการนโยบาย ผู้บริหารอย่างเคร่งครัด ๒. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ ฝึกอบรมที่มีการเปิด หลักสูตรในด้านการ จัดหาพัสดุ ๓. มีการแบ่งงานหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ ชัดเจน</p>	<p>รพ.สต.วังกำแพง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย.๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๘๘. การจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดซื้อ/จัดจ้างของ สถาน บริการผ่านระบบe-GP เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ การบริหารพัสดุ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานการเงิน ขาดความรู้ความเข้าใจใน การปฏิบัติงานด้านพัสดุ</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย แต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชี ๒. มีแผนการจัดซื้อ/จัด จ้าง แผน รายรับ-รายจ่าย ประจำปี ๓. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๔. จนท.ผู้รับผิดชอบได้รับ การอบรมวิธีการจัดซื้อ/จัด จ้างผ่าน ระบบ e-GPโดย จนท.อบจ.ที่มีความ เชี่ยวชาญ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีตรวจสอบความ ถูกต้องของ เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ก่อนเสนอผู้บริหาร <u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. จนท.ผู้รับผิดชอบงาน ในรพ.สต. ขาดความรู้ และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมา โดยตรง ๒. มีการจัดอบรมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจ ในระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้าง เยอะ</p>	<p>๑. กำหนดให้จนท. ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบe-GP เพื่อให้ ถูกต้อง ตามระเบียบ ทางราชการ ๒. ติดตามตรวจสอบ เอกสาร การจัดซื้อ/จัด จ้างและเอกสาร การเงิน โดยคณะกรรมการ ควบคุมตรวจสอบ ภายใน ๓.ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ ฝึกอบรมที่มีการเปิด หลักสูตรอบรมการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP</p>	<p>รพ.สต.วังคำแพง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย.๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๒.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลแก้งยาว ๑๘๙.งานบริหารสาธารณสุข ทรัพยากรบุคคล (อัตรากำลัง) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรด้าน การเงิน และการบัญชี ๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่พยาบาลได้ ให้บริการประชาชนทุกกลุ่มวัยได้อย่าง ครอบคลุม ประชาชนมีความพึงพอใจ ในการรับบริการ</p>	<p>๑. หน่วยงานขาด เจ้าหน้าที่การเงินการ บัญชี ๒. เจ้าหน้าที่พยาบาล ต้องมารับผิดชอบ งานการเงิน และการ บัญชี</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ๒. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาด แคลน</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การให้บริการ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- ขาดบุคลากรด้าน การเงินการบัญชี จึงต้องมอบหมายงานให้ พยาบาลวิชาชีพ รับผิดชอบ ทำให้ขาด บุคลากรในการให้บริการ ประชาชน และพยาบาล ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำรายงาน การเงิน และการบัญชี</p>	<p>- ขอรับการจัดสรร บุคลากรเพิ่มเติมจาก กรอบอัตรากำลังที่ว่าง</p>	<p>รพ.สต.แก้งยาว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๑๙๐.งานบริหารเงินงบประมาณและ รายได้,รายจ่ายของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานมีงบประมาณ รายได้เพียงพอต่อการใช้จ่ายประจำปี</p>	<p>- งบประมาณ หรือ รายได้ไม่เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายของหน่วยงาน</p>	<p>๑. การจัดทำแผนการใช้ จ่ายเงินบำรุงแยกตาม ประเภทค่าใช้จ่าย ๒. มีการประมาณการ รายรับ-รายจ่าย</p>	<p>- การตรวจสอบหรือ ติดตามงบประมาณ หรือ รายได้ของหน่วยงานอย่าง ต่อเนื่อง เช่น เงิน งบประมาณ S M L จากสปสข. เป็นต้น</p>	<p>๑. มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้าง ที่ต้องจ่ายจากเงินบำรุง จำนวน ๔ คน ๒. ไม่สามารถคาดการณ์ งบประมาณจาก สปสข.ได้ ๓. รายได้ไม่เพียงพอต่อ ค่าใช้จ่ายในการจ้าง บุคลากรเพื่อให้บริการต่อ ประชาชน</p>	<p>๑. วางแผนการให้บริการ และการบันทึกข้อมูลการ ให้บริการที่ก่อให้เกิด รายได้เพิ่มเติมแก่ หน่วยงาน ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของ หน่วยงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.แก้งยาว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานส่งเสริมสุขภาพ ๑๙๑. กิจกรรมติดตามดูแลกลุ่มหญิง ตั้งครรภ์และหลังคลอด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ ความเข้าใจในการเตรียมตัวก่อน ตั้งครรภ์ ๒. เพื่อหญิงตั้งครรภ์คลอดทารกแรก เกิดน้ำหนักมากกว่า ๒,๕๐๐ กรัม</p>	<p>๑. หญิงวัยเจริญพันธุ์มี ความรู้ในการเตรียมตัว ตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ ๒. หญิงตั้งครรภ์อายุน้อย กว่า ๒๐ ปี ๓. หญิงตั้งครรภ์มาฝาก ครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์)</p>	<p>ให้ความรู้การเตรียมตัว ตั้งครรภ์ผ่านอสม.</p>	<p>- ประเมินผลการ ดำเนินงานจากการติดตาม ข้อมูลรายงาน HDC report สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. มีหญิงตั้งครรภ์ราย ใหม่มาฝากครรภ์ช้า ๒. มีหญิงตั้งครรภ์ที่มี ภาวะโลหิตจาง ๓. มีหญิงตั้งครรภ์อายุ น้อยกว่า ๒๐ ปี</p>	<p>๑. วางแผนการจ่ายยา เม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อ ป้องกันภาวะโลหิตจาง ในหญิงวัยเจริญพันธุ์ ๒. วางแผนการสื่อสาร เพื่อให้ความรู้แก่กลุ่ม หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่าน สื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook</p>	<p>รพ.สต.แก่งยาว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว ๑๙๒.งานคัดกรองโรคเบาหวานและ ความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชากรกลุ่มเสี่ยงได้รับ การตรวจคัดกรองอย่างครอบคลุม ได้รับการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้ เป็นผู้ป่วยรายใหม่</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๒. อสม.มีความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การประชุมชี้แจงแนว ทางการคัดกรองโรค ดังกล่าวแก่อสม. ๒. จัดทำแนวทางการคัด กรองโรคฯ</p>	<p>๑. ประเมินผลการ ดำเนินงานจาก HDC report ๒. ประเมินผลการ ดำเนินงานจาก HDC report</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๙๐ % ๒. อสม.ขาดความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ ครอบคลุม ๒. ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อทบทวนแนว ทางการคัดกรองฯ</p>	<p>รพ.สต.แก่งยาว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๒.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโนนน้อย</p> <p>๑๙๓.กิจกรรมการควบคุมการตรวจ รับและการเบิกจ่ายวัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้เกิดการเบิกจ่ายวัสดุเป็นไป อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ประโยชน์กับทางราชการ</p>	<p>- การเบิกจ่ายวัสดุ ยัง ปฏิบัติไม่ถูกต้องตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การ</p>	<p>- ควบคุมกำกับให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบและมีการ ควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- การควบคุมภายในยังไม่ มีความเพียงพอและปฏิบัติ ยังไม่ต่อเนื่อง</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- การควบคุมภายในมี ความเพียงพอและปฏิบัติ ไม่ต่อเนื่องเป็นช่วงๆ</p>	<p>๑. รายงานสรุปการใช้ วัสดุ รายไตรมาส ใน การวาระประชุมติดตาม การควบคุมภายใน รพ. สต.โนนน้อย</p> <p>๒. จัดทำทะเบียนใน รูปแบบออนไลน์ ผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้อง สามารถเข้าถึงข้อมูล ตรวจสอบได้</p>	<p>รพ.สต.โนนน้อย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๙๔.กิจกรรมด้านการบริหารยาและ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เกิดการเบิกจ่าย การเก็บ รักษายาและเวชภัณฑ์เป็นไปอย่าง ถูกต้อง และเป็นประโยชน์กับทาง ราชการ</p>	<p>๑. ยาและเวชภัณฑ์ที่ มีใช้ยา ไม่เพียงพอแก่การ ให้บริการผู้ป่วย ๒. มีเวชภัณฑ์ยา หมดอายุ</p>	<p>๑. ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดสรร งบประมาณ /ขออียมาและ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา เพื่อ รองรับการให้บริการใน สถานบริการสาธารณสุข ๒. ยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ ยา ที่ใกล้หมดอายุ นำ ออกมาใช้ก่อน/นำส่ง/ แลกเปลี่ยน รพ.บ้านเขว้า ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน</p>	<p>๑. ตรวจสอบสต็อกยาและ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาเดือนละ ครั้ง / ทุกครั้งที่รับยาและ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา ๒. ไม่มียาและเวชภัณฑ์ที่ มีใช้ยา หมดอายุ ภายในสต็อกยา ๓. มีปรอทบันทึก อุณหภูมิห้องยา <u>สรุป</u> การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังมี ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- ขาดแคลนยาและ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา ช่วงสิ้นงบประมาณ เดือน ตุลาคมถึง ธันวาคม ๒๕๖๗</p>	<p>๑. ติดตั้งระบบเตือนภัย เพื่อแจ้งเตือนกรณี อุณหภูมิห้องเก็บยาไม่อยู่ ในระดับที่ควบคุม ๒. พัฒนาระบบแจ้ง เตือนยาหมดอายุผ่าน แอปพลิเคชัน ๓. จัดทำทะเบียนใน รูปแบบออนไลน์ ผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้อง สามารถเข้าถึงข้อมูล ตรวจสอบได้</p>	<p>รพ.สต.โนนน้อย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๙๕.กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอย ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล <u>วัดภูประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดการขยะมูลฝอยถูก หลักสุขาภิบาล</p> <p>๒. เพื่อการคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p> <p>๓. เพื่อลดปริมาณขยะและสามารถนำ กลับมาใช้ประโยชน์ได้</p> <p>๔. เพื่อป้องกันการติดเชื้อจากขยะติด เชื้อ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่และ ประชาชนที่มารับบริการ ไม่มีการคัดแยกขยะก่อน ทิ้ง ทำให้ปริมาณขยะ มาก ยากต่อการบริหาร จัดการต่อไป</p> <p>๒. ขยะไม่สามารถนำ กลับมาใช้ใหม่ได้</p> <p>๓. อาจเกิดการติดเชื้อ จากขยะติดเชื้อ</p>	<p>๑. โครงการจัดซื้อถังขยะ แยกประเภท</p> <p>๒. โครงการพัฒนาระบบ สุขาภิบาลในสถานบริการ</p> <p>๓. โครงการจัดการขยะ รักษาสีสิ่งแวดล้อม</p> <p>๔. การเก็บรักษาขยะติด เชื้อและการส่งต่อเพื่อ กำจัด</p>	<p>๑. มีการคัดแยกขยะแต่ การสื่อสารยังไม่ทราบ ทั่วถึงทุกคน</p> <p>๒. การดำเนินการตาม โครงการยังทราบในกลุ่ม น้อย เช่น จนท. อสม.</p> <p>๓. การจัดเก็บการส่งต่อ ขยะติดเชื้อเพื่อกำจัด ถูกต้องตามหลักเกณฑ์</p> <p>สรุป การควบคุมภายใน สามารถลดปัญหาได้ส่วน หนึ่ง แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. การคัดแยกยังไม่ ถูกต้องสมบูรณ์</p> <p>๒. ขยะไม่สามารถนำ กลับไปใช้ประโยชน์ใหม่ ได้</p>	<p>๑. ส่งเสริม สร้าง จิตสำนึก สร้างความ ตระหนักให้ จนท.และ ประชาชนที่มาใช้บริการ มีส่วนร่วมในการจัดการ ขยะที่ต้นทาง</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. จัดกิจกรรม Big Cleaning Day ทุกวัน ศุกร์</p>	<p>รพ.สต.โนนน้อย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๓.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหลุบโพธิ์ ๑๙๖.กิจกรรมงานด้านการบริหารยา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่าย การเก็บรักษา ยา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามแนวปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยการ บริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ที่ ไม่ใช่ยา กระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. ยาและเวชภัณฑ์ไม่ใช่ ยา ไม่เพียงพอแก่การ ให้บริการ ๒. มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยา หหมดอายุ</p>	<p>๑. มีการจัดทำใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ๒. มีการกำหนดแนว ทางการนำยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยาเข้าและ ออก คลัง โดยใช้ระบบ First in First out ๓. มีการควบคุมอุณหภูมิ และ ความชื้นของคลังยา การควบคุมอุณหภูมิ และ ความชื้นของคลังยา ๔. มีการจัดทำรายงาน สรุปผลการเบิกจ่ายยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยา คงคลัง ทุกสิ้นเดือน ๕. จัดทำแบบสรุปการ เบิกจ่ายยาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยา ทุก ๓ เดือน</p>	<p>๑. ตรวจสอบใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ทุก ครั้งที่ รับ - จ่าย ยาและ เวชภัณฑ์ยาออกจากคลัง ๒. ไม่มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยาที่หมดอายุ ๓. มีปรอทวัดอุณหภูมิ และความชื้นของคลังยา พร้อมทั้งบันทึกอุณหภูมิ และความชื้นทุกวัน วันละ ๒ ครั้ง</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ อยู่ใน ระดับดีพอสมควรแต่ไม่ เพียงพอ</p>	<p>- การขาดแคลนยาและ เวชภัณฑ์ยาบางรายการ ในช่วงต้นปีงบประมาณ (ตุลาคม - ธันวาคม)</p>	<p>๑. ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหา แนวทางในการสำรอง ยาและเวชภัณฑ์ยา ในช่วงต้นปีงบประมาณ ๒. มีการสำรวจยาและ เวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้ หมดอายุ และประสาน งานกับโรงพยาบาล บ้านเขว้า เพื่อนำส่งคืน หรือแลกเปลี่ยน ก่อน หมดอายุ ๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.หลุบโพธิ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๙๗.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีมีความถูกต้องตามระเบียบ การเงิน</p>	<p>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่ตรงกับ สายงานการเงินและบัญชี</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน การเงิน และบัญชี ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน๓. มี การจัดอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน ระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้างเยอะ และยังเป็นเรื่องใหม่ของผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีจัดทำบัญชี เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้ผู้ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บริหาร <u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- จนท.ผู้รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชีใน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลยังขาด ความรู้และความเข้าใจ เกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบ การเงิน</p>	<p>๑. ขอรับการสนับสนุน ข้าราชการ/บุคลากรที่มี ความรู้ความชำนาญ ด้านการเงินและบัญชี ๒. ระหว่างที่รอบุคลากร ตามข้อ ๑. กำหนดให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาวิธีการ การจัดทำ การเงินและบัญชีเพื่อให้ ถูกต้องตามระเบียบของ ทางราชการ ๓. มีการติดตาม ตรวจสอบ เอกสาร การ จัดทำการเงินและบัญชี โดยกองคลัง และ หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.หลุมโพธิ์ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลกุดยาง กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๑๙๘.ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การการเงินและบัญชีมีความ ถูกต้องตามระเบียบการเงิน การคลัง</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงาน การเงิน ไม่ได้จบมา โดยตรง ๒. การจัดเก็บเอกสาร การเงิน นยังไม่ปลอดภัย ๓. การจัดทำระบบบัญชี ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีตรวจสอบความ ถูกต้องของ เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ก่อนเสนอผู้บริหาร</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งาน ในโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพขาด ความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมา โดยตรง ๒. มีการจัดอบรมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจ ในระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้าง เยอะ</p>	<p>๑. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการ การจัดทำ การเงินและ บัญชี เพื่อให้ถูกต้องตาม ระเบียบทางราชการ ๒. มีการติดตาม ตรวจสอบเอกสาร การ จัดทำการเงินและบัญชี โดยกองคลัง และ หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.กุดยาง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๑๙๙.การจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อ/จัดจ้างของ สถาน บริการผ่านระบบe-GP เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ การบริหารพัสดุ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานการเงิน ไม่ได้จบมาโดยตรง</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๒. มีแผนการจัดซื้อ/จัด จ้าง แผน รายรับ-รายจ่าย ประจำปี ๓. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รับการอบรมวิธีการ จัดซื้อ/จัดจ้างผ่าน ระบบ e-GPโดยเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิที่มีความเชี่ยวชาญ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีตรวจสอบความ ถูกต้องของ เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ก่อนเสนอผู้บริหาร สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งาน ในโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพขาด ความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมา โดยตรง ๒. มีการจัดอบรมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจ ในระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้าง เยอะ</p>	<p>๑.กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบการจัดทำ การเงินและ บัญชี เพื่อให้ถูกต้องตาม ระเบียบทางราชการ ๒.ติดตามตรวจสอบ เอกสาร การจัดซื้อ/จัด จ้างและเอกสาร การเงิน โดยกองคลัง และ หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.กุดยาง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๒๐๐.การสรรหาเจ้าหน้าที่วุฒิ ทางการบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การการเงินและบัญชีมีความ ถูกต้องตามระเบียบการเงิน การคลัง</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานใน ปัจจุบันไม่มีวุฒิการเงิน และบัญชีโดยตรง</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๒. มีแผนจัดสรรหา อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รับการอบรมวิธีการ จัดทำการเงินการบัญชีโดย เจ้าหน้าที่องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิที่มีความ เชี่ยวชาญ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีตรวจสอบความ ถูกต้องของ เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ก่อนเสนอผู้บริหาร</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. จนท.ผู้รับผิดชอบงาน ในรพ.สต. ขาดความรู้ และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้มีวุฒิ ทางการการเงินและบัญชี โดยตรง</p> <p>๒. มีการจัดอบรมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจ ในระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้าง เยอะ</p>	<p>๑. กำหนดให้จนท. ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตาม ระเบียบทางราชการ</p> <p>๒. การติดตาม ตรวจสอบเอกสารการ จัดทำการเงินและบัญชี โดยเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายใน</p> <p>๓. มีแผนการจัดสรรหา อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ การเงินและการบัญชี</p>	<p>รพ.สต.กุดยาง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๕.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลป่าไม้แดง กลุ่มบริหารสาธารณสุข ๒๐๑.กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่าย เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่า ด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่มีการเรียน มากขึ้นแต่ยังขาดความ ชำนาญด้านการบริหาร พัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุบางส่วนไม่ เป็นปัจจุบัน ๓. การส่งมอบทรัพย์สิน จากบางรายการล่าช้า</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียน ทรัพย์สินของหน่วยงานให้ เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผลการตรวจ</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ไม่ทันเวลา บางครั้ง สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุ บาง รายการไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย ๔. มอบหมายผู้รับ ผิดชอบงานเบิก-จ่าย ติดตามให้ชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.ป่าไม้แดง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๐๒.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบงาน ด้านการเงิน การบัญชีมีความเข้าใจ มีความรู้ใน หลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับและ วิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้อง ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการ ตรวจสอบ</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการและ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติ ตาม ระเบียบการเงินการ คลัง ๒. จัดหาเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการ บัญชี ๓. มีการตรวจสอบ ภายใน องค์กร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชียัง ขาดความรู้ ประสบการณ์ เกี่ยวกับ ระเบียบการเงิน การ คลัง เนื่องจากไม่ได้ จบการศึกษาด้าน การเงิน และไม่มีผู้สนใจเข้าทำงาน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มี การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. จัดหาเจ้าหน้าที่ การเงิน ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.ป่าไม้แดง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค ๒๐๓.กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรค ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามมาตรฐานงาน</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ ตาม มาตรฐานการ บริการ ๒. ความคาดหวัง ของ ผู้รับบริการใน ศักยภาพ ของ รพ.สต.</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละ สัปดาห์ และมีช่องทางใน การรับ บริการแต่ละ ประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับผู้รับ บริการทุกคนเกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถ รพ. สต.</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะคลินิกต่างๆ ๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพ ของรพ.สต.</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวัน ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับรพ.สต.</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ ๒. จัดเจ้าหน้าที่ ให้บริการ เพิ่มในช่วง เวลาที่มีผู้มารับบริการ มาก</p>	<p>รพ.สต.ป่าไม้แดง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>กลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว ๒๐๔.กิจกรรมด้านการเบิก-จ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานการ รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยา ไม่เป็นไป ตามแนวทาง/ มาตรฐาน การจ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ ๓. การจ่ายผิดประเภท/ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับการใช้ ยา ๓. มีฉลากยาอย่างถูกต้อง ชัดเจน</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคนอ่าน หนังสือไม่ออกหรือสายตา ผิดปกติไม่สามารถอ่าน หนังสือได้ ทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการมีจำนวน มากและบางคนยังมี ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา ๓. ชื่อยาในฉลากยาไม่ ชัดเจน ตัวหนังสือตัวเล็ก</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพ เนื่องจากมีการ บรรจุของยาไว้ และยาก ต่อการจัดลำดับก่อนหลัง ๒. อายุ การศึกษา ความผิดปกติอื่น ทำให้ ปฏิบัติได้ไม่ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา ๔. ขนาดของชื่อยาใน ฉลากยาตัวเล็ก</p>	<p>๑. จ่ายยาแก่ผู้มารับ บริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจและ เจ้าหน้าที่แนะนำการใช้ ยา ๓. มีระบบติดตามการ ใช้ยาของผู้รับบริการ ๔. เพิ่มขนาดของ ตัวหนังสือในชื่อยา เพื่อให้อ่านง่ายขึ้น</p>	<p>รพ.สต.ป่าไม้แดง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลกุดहुลิ่ง ๒๐๕.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีมีความถูกต้องตามระเบียบ การเงิน</p>	<p>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่ตรงกับ สายงานการเงินและบัญชี</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน การเงิน และบัญชี ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๓. มีการจัดอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน ระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้างเยอะ และยังเป็นเรื่องใหม่ของผู้ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีจัดทำบัญชี เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้ผู้ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บริหาร สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- จนท.ผู้รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชีใน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล ยังขาด ความรู้และความเข้าใจ เกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบ การเงิน</p>	<p>๑. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการ การจัดทำการเงินและ บัญชี เพื่อให้ถูกต้องตาม ระเบียบของทางราชการ ๒. มีการติดตาม ตรวจสอบเอกสารการ จัดทำการเงินและบัญชี โดยกองคลัง และ หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.กุดहुลิ่ง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๐๖.กิจกรรมงานด้านการบริหารยา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่าย การเก็บรักษา ยา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามแนวปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยการ บริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ที่ ไม่ใช่ยา กระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. ยาและเวชภัณฑ์ไม่ใช่ ยา ไม่เพียงพอแก่การ ให้บริการ ๒. มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยา หหมดอายุ</p>	<p>๑. มีการจัดทำใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ๒. มีการกำหนดแนว ทางการนำยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยาเข้าและ ออก คลัง โดยใช้ระบบ First in First out ๓. มีการควบคุมอุณหภูมิ และ ความชื้นของคลังยา ๔. มีการจัดทำรายงาน สรุปผลการเบิกจ่ายยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยา คงคลัง ทุกสิ้นเดือน</p>	<p>๑. ตรวจสอบใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ทุก ครั้งที่ รับ - จ่าย ยาและ เวชภัณฑ์ยาออกจากคลัง ๒. ไม่มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยาที่หมดอายุ ๓. มีการวัดอุณหภูมิและ ความชื้นของคลังยาพร้อม ทั้งบันทึกอุณหภูมิและ ความชื้นทุกวัน วันละ ๒ ครั้ง สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- การขาดแคลนยาและ เวชภัณฑ์ยาบางรายการ</p>	<p>๑. ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหา แนวทางในการสำรอง ยาและเวชภัณฑ์ยา ๒. มีการสำรวจยาและ เวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้ หมดอายุ และ ประสานงานกับโรง พยาบาลบ้านเขว้า เพื่อ นำส่งคืนหรือ แลกเปลี่ยน ก่อน หมดอายุ ๓ เดือน ๓. จัดทำแผนการจัดซื้อ ยาและเวชภัณฑ์ ประจำปี</p>	<p>รพ.สต.กุดहुลิง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๕.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลคลองไผ่งาม ด้านการบริหารงาน ๒๐๗. กิจกรรมการรับ-จ่ายเงินของ หน่วยบริการสาธารณสุขสังกัดอปท. วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับบัญชี รับ-จ่ายเงิน ฎีกาอนุมัติเงิน งบประมาณ เงินบำรุง รพ.สต.สังกัด อบจ.ชัยภูมิเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายมีประสิทธิภาพและถูกต้อง</p>	<p>- การตรวจสอบฎีกา การ อนุมัติ การรับ-จ่ายเงิน หลังกรมการตรวจรับไม่ เป็นตามขั้นตอนการ สั่งซื้อ-จ้าง และอนุมัติ จ่ายเงิน</p>	<p>- มีการส่งรายงานการเงิน ทุกเดือน</p>	<p>- จนท.ที่รับผิดชอบ การเงินและบัญชียังขาด ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ การเงินการบัญชี การคลัง เนื่องจากไม่ได้จบ การศึกษาด้านนี้โดยตรง สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- วันที่ในใบเสร็จรับเงิน กับวันที่จ่ายในเอกสารไม่ ตรงกัน</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม จนท.ผู้รับผิดชอบด้าน การเงินการบัญชี ๒. หน่วยงานบริหาร ระดับ อบจ.ชัยภูมิ สนับสนุนเจ้าหน้าที่ การเงินการบัญชี โดยตรงให้กับหน่วยรับ จ่ายโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลในสังกัด</p>	<p>รพ.สต.คลองไผ่งาม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ด้านการบริหารงาน ๒๐๘.กิจกรรมการจัดทำสัญญายืม เงิน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำเอกสารการยืมเงิน เบิก-จ่ายเงินถูกต้องตรงตามระเบียบ เอกสาร เป็นปัจจุบันตามขั้นตอนการ ยืมเงินบำรุง</p>	<p>- การชำระหนี้เงินยืมไม่ ส่งคืนภายในระยะเวลาที่ กำหนด</p>	<p>- มีการตรวจสอบภายใน องค์กรหน่วยงาน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่และผู้เกี่ยวข้อง ขาดความเข้าใจการยืม การใช้เงินคืนตามระเบียบ ของ อปท. สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. การชำระหนี้เงินยืมไม่ ส่งคืนภายในระยะเวลาที่ ระเบียบกำหนด และไม่มี หนังสือแจ้งเกินกำหนด เงินยืม ๒. ไม่มีทะเบียนคุมเงิน ยืม</p>	<p>๑. ติดตามเงินยืมค้าง ชำระ และการขอใช้เงิน ยืมให้ทันตามระเบียบ หรือสัญญาการยืมเงิน ๒. จัดทำทะเบียนคุม ลูกหนี้เงินยืม</p>	<p>รพ.สต.คลองไผ่งาม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการบริหารงาน ๒๐๙. กิจกรรมกระบวนการ ตรวจสอบสิทธิการรักษาพยาบาลกับ เวชระเบียน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้กระบวนการให้บริการ รักษาพยาบาล การบันทึก การ ตรวจสอบสิทธิเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพครบถ้วน ถูกต้อง ๒. เพื่อพัฒนาระบบข้อมูลประชาชนใน เขตพื้นที่บริการเป็นไปเพื่อประโยชน์ ต่อผู้ให้และผู้รับบริการในหน่วยบริการ สาธารณสุขสังกัด อปท.</p>	<p>- ต้องมีการตรวจสอบ สิทธิการรักษาของผู้มา รับบริการรักษาทุกราย</p>	<p>- มีการตรวจสอบภายใน ประจำปี</p>	<p>- มีการจัดเก็บค่ารักษา ลูกหนี้ไม่ตรงสิทธิ์ สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- พบเวชระเบียนบางราย ใช้สิทธิ์ไม่ตรงกับอาการ เจ็บป่วยหรือการส่งเสริม สุขภาพตามกลุ่มวัย</p>	<p>- ตรวจสอบสิทธิและ การใช้สิทธิให้ถูกต้องกับ การมารับบริการ โดย การเพิ่มความคลอบ คลุมและปรับปรุงสิทธิ์ การรักษาให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้อง</p>	<p>รพ.สต.คลองไผ่งาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๑๐.กิจกรรมด้านการบริหารงาน พัสดุ/ทะเบียนคุมครุภัณฑ์/การลง รหัสครุภัณฑ์/การตรวจสอบพัสดุ และการจำหน่ายครุภัณฑ์ประจำปี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปอย่าง ประหยัด มีคุณภาพทันต่อการใช้งาน และเป็นไปตามระเบียบพัสดุ ฯ</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดหาพัสดุมีความ ถูกต้องตามระเบียบและเกิดประโยชน์ แก่ท้องถิ่น</p> <p>๓. เพื่อให้ได้รับพัสดุ/งาน /โครงการ ถูกต้อง ครบถ้วนตามสัญญาและแบบ แปลน</p>	<p>๑. การจัดทำทะเบียนคุม ๒. การลงเลขรหัส ครุภัณฑ์ไม่ถูกต้อง ๓. ครุภัณฑ์ชำรุด ใช้งาน ไม่ได้ต้องจำหน่าย</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่พัสดุในการ จัดทำทะเบียนพัสดุ ครุภัณฑ์ ๒. มีทะเบียนคุมครุภัณฑ์ แยกตามประเภท แต่ไม่ ถูกต้องตามหมวดครุภัณฑ์ ๓. มีทะเบียนแต่ไม่เป็น ปัจจุบัน สถานะไม่ตรงกับ สภาพการใช้</p>	<p>๑. มีการรายงาน ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปี ๒. ตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์ ประจำปี ๓. จัดทำทะเบียนคุมตาม สภาพการใช้งานให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน</p> <p>สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วนและ เป็นปัจจุบัน ๒. ลงรหัสครุภัณฑ์ไม่ ครบถ้วน ๓. ไม่มีการทำขอ จำหน่ายครุภัณฑ์ ปี ๒๕๖๒ ๔. สภาพ และค่าเสื่อม ของพัสดุ</p>	<p>๑. ลงทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ให้ครบถ้วนและ เป็นปัจจุบัน ๒. ลงรหัสครุภัณฑ์ให้ ครบถ้วน ถูกต้อง ๓. รวบรวมทำจำหน่าย ครุภัณฑ์ ให้คงเหลือ ครุภัณฑ์ปัจจุบัน ๔. ตรวจสอบพัสดุทุก ไตรมาสจัดทำทะเบียน คุมการจำหน่ายที่ ถูกต้องตามหลักการ พัสดุ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>รพ.สต.คลองไผ่งาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๑๑. กิจกรรมการบริหารงานพัสดุ และทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้หน่วยบริการสาธารณสุข สังกัด อบจ.ชัยภูมิจัดซื้อ-จ้างพัสดุ- ครุภัณฑ์เป็นไปตามระเบียบการพัสดุ ของภาครัฐปี ๒๕๖๐ ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ-จัดจ้าง และการ บริหารงานพัสดุ กฎกระทรวงและตาม หนังสือสั่งการ</p> <p>๒. เพื่อให้หน่วยบริการภาครัฐ ปฏิบัติการด้านพัสดุเป็นไปตาม แผนผัง ขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านพัสดุอย่าง ถูกต้อง</p>	<p>๑. การจัดเรียงเอกสาร ตามขั้นตอนการ ปฏิบัติการซื้อการจ้าง</p> <p>๒. ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ตามระเบียบการเงินและ พัสดุฯ</p>	<p>๑. ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลมีการ ควบคุมดูแลโดยเจ้าหน้าที่ การเงิน เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายใน องค์การ บริหารส่วนชัยภูมิ</p> <p>๒. มีการตรวจสอบภายใน ประจำปีทุกปี</p>	<p>๑. การจัดเรียงเอกสาร จัดซื้อ-จัดจ้าง</p> <p>๒. การปฏิบัติงานด้าน พัสดุ ไม่มีแผนผังขั้นตอน ในการควบคุม</p> <p>สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. การจัดเรียงเอกสาร จัดซื้อ-จัดจ้าง เรียงไม่ เป็นไปตามขั้นตอนการ ปฏิบัติจริง</p> <p>๒. ไม่มีการจัดทำแผนผัง การปฏิบัติงานด้านพัสดุ</p>	<p>๑. ให้จัดเรียงเอกสาร จัดซื้อ-จัดจ้างตามใบปะ หน้า ตามขั้นตอนการ ขออนุมัติจนถึงการ ตรวจรับ</p> <p>๒. ให้จัดทำแผนผังการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ กระบวนการจัดซื้อจัด จ้าง</p>	<p>รพ.สต.คลองไผ่งาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๑๒.กิจกรรมการบริหารด้านเภสัชกรรม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริหารจัดการเวชภัณฑ์ยา และเวชภัณฑ์มีชีงยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ เกิดประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐาน พรบ.หน่วย บริการปฐมภูมิ ปี ๒๕๖๒</p>	<p>- เวชภัณฑ์ยาและมีชีงยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุ วิทยาศาสตร์หมดอายุ</p>	<p>๑. จัดทำบอร์ดเช็คstock Card ยา ๒. ตรวจสอบตามบอร์ด กำกับ stock Card ยา ชนิดใด เหลือเยอะรีบ ส่งคืนรพ. ๓. จัดเก็บ First In First Out</p>	<p>- การเบิกยามากเกินไปทำให้ยาบางชนิดเหลือใน stockเยอะจำหน่ายไม่ทันเวลาหมดอายุ <u>สรุป</u> มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>- ไม่มีการตรวจเช็คstock Card ยา</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่ ๒. มีการกำกับและตรวจสอบ</p>	<p>รพ.สต.คลองไผ่غان อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๑๓.กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้งฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญปลอดภัย จากความเสียหายด้วยสาเหตุต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ เป็นสัดส่วน ๒. ฐานข้อมูลผุ แฟ้มข้อมูลเกิดการชำรุดเสียหาย</p>	<p>๑. มีเครื่อง Server ในการเก็บข้อมูล ๒. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึงข้อมูล ๓. มีการสำรองข้อมูลทุกวัน ๔. มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>๑. เครื่อง Server มีการสำรองข้อมูลทุกวัน ๒. มีผู้ดูแลระบบชัดเจน ๓. มีการถ่ายทอดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์ ให้แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน <u>สรุป</u> มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ เป็นสัดส่วน ๒. เครื่องสำรองไฟ และคอมพิวเตอร์ชำรุดบ่อย เพราะ ไฟตกและดับบ่อย ๓. ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดูแลระบบ</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องคอมพิวเตอร์ให้เป็นสัดส่วน ๒. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบได้รับการพัฒนาศักยภาพ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุกวัน</p>	<p>รพ.สต.คลองไผ่غان อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านยางนาดี ๒๑๔.กิจกรรมด้านคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและ พัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีมีความถูกต้องตามระเบียบ การเงิน</p>	<p>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่ตรงกับ สายงานการเงินและบัญชี</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน การเงิน และบัญชี ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน๓. มี การจัดอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน ระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้างเยอะ และยังเป็นเรื่องใหม่ของผู้ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีจัดทำบัญชี เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้ผู้ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บริหาร สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- จนท.ผู้รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชีในรพ. สต. ยังขาดความรู้และ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ บันทึกบัญชี และการ จัดทำรายงานงบการเงิน</p>	<p>๑.กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการ การจัดทำ การเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตาม ระเบียบของทาง ราชการ ๒. มีการติดตาม ตรวจสอบเอกสาร การ จัดทำการเงินและบัญชี โดยกองคลัง และหน่วย ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.บ้านยางนาดี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๑๕.กิจกรรมงานด้านการบริหารยา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่าย การเก็บรักษายา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามแนวปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยการ บริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ที่ ไม่ใช่ยา กระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. ยาและเวชภัณฑ์ไม่ใช่ ยา ไม่เพียงพอแก่การ ให้บริการ ๒. มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยา หหมดอายุ</p>	<p>๑. มีการจัดทำใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ๒. มีการกำหนดแนว ทางการนำยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยาเข้าและ ออก คลัง โดยใช้ระบบ First in First out ๓. มีการควบคุมอุณหภูมิ และ ความชื้นของคลังยา ๔. มีการจัดทำรายงาน สรุปผลการเบิกจ่ายยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยา คงคลัง ทุกสิ้นเดือน</p>	<p>๑. ตรวจสอบใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ทุก ครั้งที่ รับ - จ่าย ยาและ เวชภัณฑ์ยาออกจากคลัง ๒. ไม่มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยาที่หมดอายุ ๓. มีการวัดอุณหภูมิและ ความชื้นของคลังยาพร้อม ทั้งบันทึกอุณหภูมิและ ความชื้นทุกวัน วันละ ๒ ครั้ง สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- การขาดแคลนยาและ เวชภัณฑ์ยาบางรายการ</p>	<p>๑. ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหา แนวทางในการสำรอง ยาและเวชภัณฑ์ยา ๒. มีการสำรวจยาและ เวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้ หมดอายุ และ ประสานงานกับโณง พยาบาลบ้านเขว้า เพื่อ นำส่งคืนหรือ แลกเปลี่ยน ก่อน หมดอายุ ๓ เดือน ๓. จัดทำแผนการจัดซื้อ ยาและเวชภัณฑ์ ประจำปี</p>	<p>รพ.สต.บ้านยางนาดี อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖๙.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลชัยมงคล กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๒๑๖.งานทรัพยากรบุคคล (อัตรากำลัง) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรที่ เพียงพอต่อการให้บริการแก่ผู้ป่วยและ ประชาชนทุกกลุ่มวัยทั้งภายในและ ภายนอกสถานบริการ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนทุกกลุ่มวัยมีความ พึงพอใจในการรับบริการ</p>	<p>- หน่วยงานมีบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการให้บริการ</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ ที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาด แคลน</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การให้บริการ</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- จำนวนบุคลากรสาย วิชาชีพไม่เพียงพอต่อ การให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. ขอรับการจัดสรร บุคลากรเพิ่มเติมจาก กรอบอัตรากำลังที่ว่าง</p> <p>๒. ดำเนินการจ้าง บุคลากรสายวิชาชีพ และสายสนับสนุน โดย ใช้เงินงบประมาณของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>รพ.สต.ชัยมงคล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๑๗.งานบริหารเงินงบประมาณและ รายได้,รายจ่ายของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานมีงบประมาณ รายได้เพียงพอต่อการใช้จ่ายประจำปี</p>	<p>๑. งบประมาณ หรือ รายได้ไม่เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายของหน่วยงาน ๒. ขาดเจ้าหน้าที่การเงิน และการบัญชี เพื่อจัดทำ รายงานของหน่วยงาน</p>	<p>๑. การจัดทำแผนการใช้ จ่ายเงินบำรุงแยกตาม ประเภทค่าใช้จ่าย ๒. มีการประมาณการ รายรับ-รายจ่าย ๓. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ๔. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาด แคลน</p>	<p>- การตรวจสอบหรือ ติดตามงบประมาณ หรือ รายได้ของหน่วยงานอย่าง ต่อเนื่อง เช่น เงิน งบประมาณ S M L , จากสปสช. เป็นต้น</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. มีบุคลากรที่เป็น ลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงิน บำรุงจำนวน ๔ คน ๒. ไม่สามารถคาด ประมาณงบประมาณ จาก สปสช.ได้ ๓. รายได้ไม่เพียงพอต่อ ค่าใช้จ่ายในการจ้าง บุคลากรเพื่อให้บริการ ต่อประชาชน</p>	<p>๑. วางแผนการ ให้บริการและการบันทึก ข้อมูลการให้บริการที่ ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติม แก่หน่วยงาน ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของหน่วยงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.ชัยมงคล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานส่งเสริมสุขภาพ ๒๑๘.กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพกลุ่ม หญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ ความเข้าใจในการเตรียมตัวก่อน ตั้งครรภ์และการฝากครรภ์คุณภาพ ๒. เพื่อให้หญิงตั้งครรภ์คลอดทารก แรกเกิดน้ำหนักมากกว่า ๒,๕๐๐ กรัม ๓. เพื่อให้หญิงหลังคลอดเลี้ยงลูกด้วย นมแม่อย่างน้อย ๖ เดือนขึ้นไป</p>	<p>๑. หญิงวัยเจริญพันธุ์มี ความรู้ในการเตรียมตัว ตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ ๒. หญิงตั้งครรภ์อายุน้อย กว่า ๒๐ ปี ๓. หญิงตั้งครรภ์มาฝาก ครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์)</p>	<p>- ให้ความรู้การเตรียมตัว ตั้งครรภ์ผ่านอสม.แกนนำ สุขภาพประจำครอบครัว</p>	<p>- ประเมินผลการ ดำเนินงานจากการติดตาม ข้อมูลรายงาน HDC report,การเยี่ยมบ้าน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ยังพบหญิงตั้งครรภ์ รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า ๒. มีหญิงตั้งครรภ์ที่มี ภาวะโลหิตจาง ๓. พบหญิงตั้งครรภ์อายุ น้อยกว่า ๒๐ ปี</p>	<p>๑. วางแผนการจ่ายยา เม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อ ป้องกันภาวะโลหิตจาง ในหญิงวัยเจริญพันธุ์ ๒. วางแผนการสื่อสาร เพื่อให้ความรู้แก่กลุ่ม หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่าน สื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page</p>	<p>รพ.สต.ชัยมงคล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว ๒๑๙.งานคัดกรองโรคเบาหวานและ ความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชากรกลุ่มเสี่ยงได้รับการ ตรวจคัดกรองอย่างครอบคลุม ๒. เพื่อให้กลุ่มเสี่ยงสูงได้รับการ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้เป็นผู้ป่วย รายใหม่</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับการ คัดกรองไม่ ครอบคลุม ๒. อสม.มีความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การประชุมเชิง ปฏิบัติการ การคัดกรอง โรคดังกล่าวแก่อสม. ๒. จัดทำแนวทางการคัด กรองโรคฯ</p>	<p>๑. ประเมินผลการ ดำเนินงานจาก HDC report ๒. ประเมินผลการ ดำเนินงานจาก HDC report สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- กลุ่มเป้าหมายได้รับการ คัดกรองไม่ ครอบคลุม ๙๐ % - อสม.ขาดความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>- ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อ ติดตามคัดกรองฯให้ ครอบคลุม ทุก ๓ เดือน - ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อ ทบทวนแนวทางการคัด กรองฯ</p>	<p>รพ.สต.ชัยมงคล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๐.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านวังใหม่พัฒนา กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๒๒๐.กิจกรรมการกำหนดงานด้าน เอกสาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เอกสารให้มีคุณภาพ รวดเร็ว ทันต่อเวลา และป้องกันการสูญหาย</p>	<p>๑ การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒ เอกสารบางฉบับมีการสูญหาย</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับงานสาร บรรณ ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ทราบ บางครั้งไม่ถึงผู้รับผิดชอบ โดยตรงทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑ การกำหนดการ ควบคุมยังพบ ว่ามี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตาม เวลาที่กำหนด</p>	<p>๑ ปรับปรุงระเบียบแนว ทางปฏิบัติให้มีการ ติดตามและกำกับดูแล ให้มากขึ้น ๒ จัดทำทะเบียนลงชื่อ/ วัน/เวลา ในการรับ เอกสาร-</p>	<p>รพ.สต.บ้านวังใหม่ พัฒนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๒๑.ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การเงินและบัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบการเงินการคลัง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านบัญชี เป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ด้านการ เงินและบัญชีและ ปฏิบัติตามระเบียบการเงิน การคลัง</p> <p>๒ จัดหาเอกสารความรู้ ด้านการเงินการบัญชี</p> <p>๓ มีการตรวจสอบภายใน องค์กร</p> <p>๔. ผู้บริหารกำหนด นโยบายการจัดทำแผน รายรับ-รายจ่ายอย่าง ชัดเจน</p> <p>๕. สรรวจความต้องการ ภายใน</p> <p>๖. สรุปรายรับ-รายจ่าย ย้อนหลัง ๓ ปี เปรียบเทียบค่าเฉลี่ย</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชีขาด ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ การเงินการคลัง เนื่องจาก ไม่ได้จบการศึกษาด้าน การเงินการบัญชี การ จัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย ยังมีความล่าช้าเนื่องจาก ได้รับแจ้งนโยบายในการ จัดทำแผนช้า</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการ เงินและบัญชี ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานจึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p> <p>๓.ขาดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการเงินและ บัญชีที่มีความรู้โดยตรง</p>	<p>๑. อบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี</p> <p>๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร</p> <p>๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่องให้หน่วยบริการ (พัสดุ)แจ้งหน่วยงานใน สังกัดรวบรวมข้อมูล ความต้องการประ มาณ ๒ เดือน ก่อนสิ้นปี งบประมาณ และให้ ผู้รับผิดชอบกำกับ ติดตาม</p> <p>๔. ขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ ขาดแคลน</p>	<p>รพ.สต.บ้านวังใหม่ พัฒนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๒๒.ด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษาและการเบิกจ่ายเป็นไป ตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ของให้เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผล</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บและ จำหน่าย พัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย ๔. มอบหมาย รับผิดชอบมีผู้เบิก-จ่าย ชัดเจน ๕. ติดตามกำกับทุก ๑ เดือน</p>	<p>รพ.สต.บ้านวังใหม่ พัฒนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๒๓.การจำหน่ายพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจำหน่ายพัสดุถูกต้องตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ฯ ตรวจสอบ พัสดุก่อนสิ้นกันยายน ของทุกปี ๒. เจ้าหน้าที่พัสดุ จัดทำ ราย- งานพัสดุชำรุดและ บันทึกเสนอขออนุมัติ จำหน่ายพัสดุ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อหาข้อเท็จจริง ๔. คณะกรรมการ ดำเนินการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงพัสดุ ๕. ตรวจสอบข้อมูล ความถูกต้องและทำ รายงาน ๖. ผู้มีอำนาจอนุมัติให้ จำหน่ายพัสดุภายใน ๓๐ วัน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุประจำ สถานบริการตรวจสอบ พัสดุก่อนสิ้นเดือนกันยายน ของทุกปี ๒. เจ้าหน้าที่ฯจัดทำราย งานพัสดุชำรุดเสนอขอ อนุมัติจำหน่ายพัสดุ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อหาข้อ เท็จจริง ๔. คณะกรรมการดำเนิน การตรวจ สอบข้อเท็จจริง พัสดุ ๕. ตรวจสอบข้อมูลความ ถูกต้องและทำรายงาน ๖. ผู้มีอำนาจอนุมัติให้ จำหน่ายพัสดุภายใน ๓๐ วัน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุ รพ.สต. สำรวจและจัดทำรายงาน การสำรวจพัสดุประจำปี ๒. รพ.สต.บันทึกขออนุมัติ จำหน่ายพัสดุ สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- หน.พัสดวยังไม่ ดำเนินการในการจัดทำ คำสั่งคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง</p>	<p>๑ หน.พัสดวยังไม่ ดำเนินการในการจัดทำ คำสั่งคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง ๒. จัดทำคำสั่งคณะ กรรมการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงพัสดุ ๓. คณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง ๔. ขอจำหน่ายพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>รพ.สต.บ้านวังใหม่ พัฒนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว ๒๒๔. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรค ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ผู้รับ บริการถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล และเกิดความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการ บริการ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับ บริการในศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละสัปดาห์ และมีช่องทางในการรับ บริการแต่ละประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับผู้รับ บริการทุกคนเกี่ยวกับขอบ เขตความสามารถของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. ผู้รับบริการจำนวนมาก ทั้งในเขตบริการและนอก เขตบริการ ๒. ผู้รับบริการมีความคาด หวังเกินศักยภาพของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการจำนวน มากในบางวันโดยเฉพาะ ช่วงเช้า ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล ๓. ความพึงพอใจของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐาน การให้บริการให้ได้ มาตรฐาน สถานพยาบาล ๒. จัด อสม.จิตอาสา ให้บริการเพิ่มใน ช่วงเวลาที่ไม่มีผู้มารับ บริการมาก ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการขอบเขต บริการของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>รพ.สต.บ้านวังใหม่ พัฒนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๒๕.กิจกรรมการจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยาไม่เป็นไป ตามแนวทาง/มาตรฐาน การจ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับ บริการเกี่ยวกับการใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคนอ่าน หนังสือไม่ออกหรือสายตา ผิดปกติอาจทำให้รับ ประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยัง มีทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพเนื่อง จากมีการ บรรจุของยาไว้และยาก ต่อการจัดลำดับก่อน- หลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความผิดปกติอื่น ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติได้ ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยาของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน-ฐาน/แนว ทางการปฏิบัติ ๒. แนะนำการใช้ยาที่ ถูกต้องแก่ผู้รับบริการ ๓. มีระบบติดตามการ ใช้ยาของผู้รับบริการ ๔. ออกเยี่ยมบ้านใน กรณีผู้ป่วยเรื้อรังพร้อม ประเมินการใช้ยาที่ ถูกต้องหรือไม่</p>	<p>รพ.สต.บ้านวังใหม่ พัฒนา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๑.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโคกกร้ง ๒๒๖.ด้านการบริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เอกสารให้มีคุณภาพ รวดเร็ว ทันต่อเวลา และป้องกันการสูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒. เอกสารบางฉบับมีการสูญหาย</p>	<p>๑. ปรับปรุงระเบียบ แนวทางปฏิบัติให้มี การ ติดตามและกำกับ ดูแลให้ มากขึ้น ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสารให้ เพียงพอ</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ทราบ บางครั้งไม่ถึงผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่าไม่มี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทัน ตามเวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุง แนวทาง ปฏิบัติให้มีการติดตาม และกำกับ ดูแลให้มาก ขึ้น มีโปรแกรมรับ-ส่ง หนังสือแบบ อิเล็กทรอนิกส์ ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร/ แฟ้มให้เพียงพอ</p>	<p>รพ.สต.โคกกร้ง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๒๗.ด้านการเงินและการบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเงินและ บัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ การเงิน การคลัง</p>	<p>- มีการจัดทำ ระบบบัญชี แต่ยัง ขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการและ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมการเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบภายใน องค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. เพิ่มอัตรากำลังตำแหน่ง งานด้านการเงินบัญชี</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชียัง ขาดความรู้ ประสบการณ์ เกี่ยวกับ ระเบียบการเงิน การ คลัง เนื่องจากไม่ได้ จบการศึกษาด้าน การเงิน การบัญชีโดยตรง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงาน ที่ชัดเจน มี การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้ บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ ๒. ขาดบุคลากรที่มีวุฒิ ทางการเงินและบัญชี โดยตรง</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีเพิ่มเติม ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. สรรหาบุคลากรที่มี วุฒิด้านการเงินและ บัญชีโดยเฉพาะ</p>	<p>รพ.สต.โคกกร้ง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๒๘.ด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัด จ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่ เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติตาม ระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย ๔. มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก ๓ เดือน</p>	<p>- มีการปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวงการ คลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัด จ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ แต่ไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุ ไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบมีผู้เบิก-จ่าย ชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก ๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.โคกกรัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๒.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโนนสำราญ กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๒๒๙.กิจกรรมงานเจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การสรรหาและพัฒนา บุคลากรเป็นไปตามกรอบโครงสร้าง อัตรากำลังของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ดำเนินการได้ครบทุกบทบาทอย่างมี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>- บุคลากรไม่ครบตามกรอบ อัตรากำลังครอบคลุม บทบาทภารกิจของ หน่วยงาน ซึ่งมีสาเหตุ หลายสาเหตุ เช่น มาจาก โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลถ่ายโอนมา มีเจ้าหน้าที่บางส่วนไม่ ประสงค์ถ่ายโอน , บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังหลายสายงาน</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเข้าอบรม/ ประชุมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนา บุคลากรและงานแทน วิชาชีพที่ขาด</p> <p>๒. สรรหาบุคลากรตาม กรอบโดยจ้างด้วยเงิน บำรุง/รับย้าย/รับโอนเพื่อ ทดแทนอัตรากำลังที่ขาด แคลน</p> <p>๓. ขอรับการสนับสนุน บุคลากรตามกรอบ จาก องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้ เนื่องจากงานหลาย งานเป็นงานวิชาชีพเฉพาะ ไม่สามารถทดแทนกันได้ ทั้งในการปฏิบัติและ กฎหมาย</p>	<p>๑. บุคลากรไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาท ภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>๒. ภาระงานมากแต่ บุคลากรมีน้อย ส่งผลต่อ ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของการ ดำเนินงานของหน่วยงาน</p> <p>๓. หลายงานที่ต้องใช้ วิชาชีพเฉพาะ ไม่ สามารถให้บริการได้</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบงานนั้นๆเข้า อบรม/ประชุมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. สรรหาบุคลากรตาม กรอบโดยจ้างด้วยเงิน บำรุง/รับย้าย/รับโอน เพื่อทดแทนอัตรากำลัง ที่ขาดแคลน</p> <p>๓. เสนอขอรับการ สนับสนุนบุคลากรตาม กรอบ จากองค์การ บริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ</p> <p>๔. เสนอให้ อบจ. พิจารณาการให้ทุนเรียน โดย อบจ.แก่สายงาน ใน รพ.สต.ที่ขาดแคลน</p>	<p>รพ.สต.โนนสำราญ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลช่องสำราญ ๒๓๐.กิจกรรมด้านการบริหารงาน ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานด้านเอกสารให้ มีคุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และ ป้องกันการสูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒. เอกสารบางฉบับ มีการสูญหาย</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับ งานสาร บรรณ ได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่า มี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตาม เวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุงระเบียบ แนวทางปฏิบัติให้มีการ ติดตามและกำกับ ดูแล ให้มากขึ้น ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ</p>	<p>รพ.สต.ช่องสำราญ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๓๑.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานการเงินและบัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ การเงิน การคลังขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ส่งผล ให้เอกสารไม่ถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการและ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติ ตาม ระเบียบการเงินการคลัง ๒. จัดหาเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการบัญชี ๓. มีการตรวจสอบ ภายใน องค์กร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติ ได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชียังขาดความรู้ ประสบการณ์เกี่ยวกับ ระเบียบการเงินการคลัง เนื่องจากไม่ได้จบ การศึกษาด้านการเงิน การบัญชีโดยตรง ๒. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่ มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้ สอดคล้องกับแผน อัตรากำลัง</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้า หน่วยงาน ติดตาม/ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิดต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.ช่องสำราญ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓๒.กิจกรรมด้านการงานบริหาร พัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารงานพัสดุ ๒. การรับการเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ของหน่วยงานให้เป็น ปัจจุบัน ๓. ตรวจพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบ</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย พักให้เพียงพอ เหมาะสม ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบมีผู้เบิก-จ่าย ชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก ๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.ช่องสำราญ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓๓.กิจกรรมด้านระบบ ข้อมูลและ สารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ขาดห้องปฏิบัติการ คอมพิวเตอร์ที่เป็น สัดส่วน ๒. ฐานข้อมูล/แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุด หรือ เสียหาย</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบ แต่ยัง ขาดความรู้/ทักษะในด้าน การดูแลระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ แต่ ศักยภาพของบุคลากรมี ความแตกต่างกัน</p> <p><u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล ๓. บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ ๔. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้เป็นสัดส่วน ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ ๓. ติดตั้งระบบการ กำหนดรหัสผ่านเพื่อ ความปลอดภัยของ ฐานข้อมูล ๔. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.ช่องสำราญ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓๔.กิจกรรมการตรวจ วินิจฉัยโรค ทั่วไป <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การตรวจ วินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาล และเกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการบริการ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการในศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละสัปดาห์ และมีช่องทางในการรับ บริการแต่ละ ประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคนเกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการจำนวน มากในบางวันโดยเฉพาะ คลินิกต่างๆ ๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล <u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการจำนวน มากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิด คลินิกต่างๆ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ ๒. จัดเจ้าหน้าที่ ให้บริการเพิ่มใน ช่วงเวลาที่ผู้มารับ บริการมาก ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและ ประชาสัมพันธ์ขอบเขต บริการของรพ.สต</p>	<p>รพ.สต.ช่องสำราญ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓๕.กิจกรรมการจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยาไม่เป็นไป ตามแนวทาง/มาตรฐาน การจ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับการใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออกหรือ สายตาดูผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยังมี ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา สรุป การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพ เนื่องจากมีการ บรรจุของยาไว้ และยาก ต่อการจัดลำดับก่อน- หลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความผิดปกติอื่น ทำให้ ปฏิบัติได้ไม่ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยาของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจ แก่ผู้รับบริการในการใช้ ยาที่ถูกต้อง ๓. มีระบบติดตามการ ใช้ยาของผู้รับบริการ</p>	<p>รพ.สต.ช่องสำราญ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๓๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลนางายงหลัก กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๒๓๖.ด้านการบริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดให้งานด้านเอกสารมี คุณภาพรวดเร็วทันต่อเวลา</p>	<p>๑. การจัดเก็บเอกสารยังไม่ เป็นระบบ ๒. เอกสารบางฉบับไม่ถึง ผู้รับผิดชอบโดยตรงทำให้ การปฏิบัติล่าช้า</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับงานสาร บรรณ ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตาม เวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p>	<p>๑. สแกนเอกสารทุก ฉบับเก็บรายวัน ๒. จัดระบบแจ้งเตือน งานแจ้งเตือนเอกสาร ภายใน</p>	<p>รพ.สต.นางายงหลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓๗.ด้านการเงินและการบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การเงินและบัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบการเงินการคลัง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านบัญชี เป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑ มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ด้านการ เงินและบัญชีและ ปฏิบัติตามระเบียบการเงิน การคลัง</p> <p>๒ จัดหาเอกสารความรู้ ด้านการเงินการบัญชี</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชีขาด ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ การเงินการคลัง เนื่องจาก ไม่ได้จบการศึกษาด้าน การเงินการบัญชี</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการ เงินและบัญชี ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานจึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. ขาดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการเงินและ บัญชีที่มีความรู้โดยตรง</p> <p>๓. การจัดทำแผนรายรับ รายจ่าย ลำช้าการ ดำเนินกิจกรรมของ หน่วยงานตามภารกิจไม่ ต่อเนื่องอาจจะทำให้เกิด ความเสียหายต่อราชการ ได้</p>	<p>๑. อบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี</p> <p>๒. หัวหน้าหน่วยงานติด ตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๓. ขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ ขาดแคลน</p> <p>๔. จัดจ้างเจ้าพนักงาน การเงินและบัญชีด้วย เงินงบประมาณของรพ. สต.</p>	<p>รพ.สต.นายกปลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓๘.ด้านการบริหารจัดการพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษาและการเบิกจ่ายเป็นไป ตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>๒. เพื่อให้การจำหน่ายพัสดุถูกต้อง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ</p> <p>๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๓. หน.พัสดวยังไม่ ดำเนินการในการจัดทำ คำสั่งคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ของให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผล</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บและ จำหน่าย พัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ</p> <p>๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน</p> <p>๔. การจัดทำทะเบียนคุม พัสดุไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๕. ไม่มีการจำหน่ายพัสดุ เนื่องจากการดำเนินการตาม ขั้นตอนการจำหน่ายไม่ ครบถ้วน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ</p> <p>๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย กำหนดวิธีการเบิก -จ่าย</p> <p>๓. มอบหมาย รับผิดชอบมีผู้เบิก-จ่าย ชัดเจน</p> <p>๔. ติดตามกำกับทุก ๓ เดือน</p> <p>๕. ติดตามตรวจสอบ ทะเบียนพัสดุทุกครั้งที่มี การขออนุมัติจัดซื้อ/จ้าง</p> <p>๖. ขอจำหน่ายพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>รพ.สต.นายกปลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓๙.กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและ สารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์รวมทั้ง ฐานข้อมูลและข้อมูลที่สำคัญปลอดภัย จากความเสียหายจากสาเหตุต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ฐานข้อมูล/แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุดหรือ เสียหาย ๓. คอมพิวเตอร์แม่ข่าย อายุการใช้งานเกินสิบปี</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ๕. มีแผนการพัฒนาทักษะ ความรู้ทางคอมพิวเตอร์ ของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. ผู้ดูแลระบบแต่ยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน ๔. ศักยภาพของบุคลากร มีความแตกต่างกันในการ รับรู้การใช้คอมพิวเตอร์</p> <p><u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ ๓. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล ๔. บุคลากรขาดความ ชำนาญในการใช้ คอมพิวเตอร์ ๕. ฐานข้อมูลไม่สมบูรณ์ ๖. คอมพิวเตอร์แม่ข่าย อายุใช้งานเกิน ๑๐ ปี</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้เป็นสัดส่วน ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ ๓. กำหนดรหัสใช้งาน เพื่อความปลอดภัยของ ฐานข้อมูล ๔. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน สำรองข้อมูลเป็น ปัจจุบันและอัตโนมัติ ๕. แผนจัดซื้อ คอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์ต่อพ่วง ๖. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.นาช่างหลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๔๐.กิจกรรมด้านความปลอดภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในอาคาร สถานที่ราชการ และบุคลากร</p>	<p>๑. ความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของทาง ราชการและเจ้าหน้าที่ ๒. ป้องกันการเกิด อัคคีภัย</p>	<p>๑. การติดตั้งกล้องวงจรปิด เพื่อเหตุการณ์เมื่อมีภัย คุกคามความปลอดภัยของ เจ้าหน้าที่ให้ครอบคลุมทุก มุม ๒. ปรับปรุงประตุม้วน เหล็กตัด ๓. ปรับปรุงห้องทำงานที่ มิดชิด คนนอกไม่สามารถ เข้าถึงเจ้าหน้าที่ได้ง่าย</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- เกิดการชำรุดของ สายไฟและอุปกรณ์ใน บ้านพัก เนื่องจากมีอายุ การใช้งานมานานเสี่ยง ต่อการเกิดอัคคีภัย</p>	<p>๑. ประสานตำรวจ/ผู้นำ ชุมชนในการจัดสาย ตรวจมาตรวจในบริเวณ รพ.สต. ๒. ติดตั้งประตูทางเข้า- ออก/ด้านหลังบริเวณ บ้านพัก สัญญาณเตือน ภัย ๓. ติดตั้งกล้องวงจรปิด เพิ่มเติมบริเวณบ้านพัก ๔. เพิ่มจำนวนถัง ดับเพลิงในบ้านพัก ๕. ขอทำจุดหัวจ่ายน้ำ ดับเพลิง</p>	<p>รพ.สต.นายกปลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว ๒๔๑. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรค ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ผู้รับ บริการถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล และเกิดความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่างยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการบริการ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการในศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจัดการ ในแต่ละสัปดาห์และมี ช่องทางในการรับบริการ แต่ละประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคนเกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการจำนวน มากในบางวันโดยเฉพาะ ช่วงเช้า ๒. ผู้รับบริการจำนวน มากทั้งในเขตบริการและ นอกเขตบริการ</p>	<p>๑ มีการจัดทำมาตรฐาน การให้บริการ ๒ จัดเจ้าหน้าที่ ให้บริการเพิ่มใน ช่วงเวลาที่ผู้มารับ บริการมาก ๓ สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและประชา- สัมพันธ์ขอเขตบริการ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>รพ.สต.นายกปลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๔๒.กิจกรรมการจ่ายยา การควบคุม เก็บรักษา (บริหารคลังยา เวชภัณฑ์ และวัสดุ) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงานรักษาพยาบาลเพื่อให้การควบคุมเก็บรักษาถูกต้อง ครบถ้วนสมบูรณ์ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การจ่ายยาไม่เป็นไปตามแนวทาง/มาตรฐานการจ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ไม่ถูกต้องของผู้รับบริการ ๓. การตรวจสอบยาในคลังยาไม่เป็นปัจจุบัน ครบถ้วน</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยาสำหรับผู้รับบริการตามมาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการเกี่ยวกับการใช้ยา ๓. มีการจัดทำเอกสารการรับ เข้าคลัง-จ่ายออกคลังให้เป็นปัจจุบัน ครบถ้วนถูกต้อง ๔. จัดทำตารางบันทึก อุณหภูมิคลังยา ห้องจ่ายยาควบคุมคุณภาพยา ตามมาตรฐาน</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑ เครื่องพิมพ์ฉลากยา ต่อเชื่อมกับคอมพิวเตอร์ ได้เครื่องเดียว ๒ ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออกหรือ สายตาดูผิดปกติอาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๓ ผู้รับบริการบางคนยังมีทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา จัดทำเอกสารเบิกจ่ายยา รับเข้าคลัง-จ่ายออกจากคลังยังไม่เป็นปัจจุบัน (stock card) เนื่องจาก ภาระงาน</p>	<p>๑ จัดหาครุภัณฑ์ให้ สามารถใช้งานได้ ครบถ้วน สมบูรณ์ ๒ สร้างความเข้าใจแก่ ผู้รับบริการในการใช้ยา ที่ถูกต้อง ๓ มีระบบติดตามการใช้ ยาของผู้รับบริการ ๔ กำหนดเกณฑ์คงคลัง ขั้นต่ำในการเบิกจ่าย ของคลังย่อย ๕. การเปลี่ยนแปลง คำสั่งผู้รับผิดชอบ</p>	<p>รพ.สต.นาช่างหลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านบริการ ๒๔๓.งานหัตถการ และการ รักษาพยาบาลเบื้องต้น วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันมิให้ผู้รับบริการมีโอกาส ติดเชื้อจากสถานบริการ</p>	<p>๑. ผู้ให้บริการเสี่ยงต่อ การสัมผัส ๒. จนท.เป็นทีมสห วิชาชีพหมุนเวียนให้การ ตรวจรักษาดูแลจึงมี ทักษะต่างกัน</p>	<p>๑. มาตรฐานการป้องกัน การติดเชื้อ ๒. บันทึกเฝ้าระวังการติด เชื้อในผู้มารับบริการ ๓. แนวทางการปฏิบัติเมื่อ เกิดอุบัติเหตุจากการ ให้บริการ</p>	<p>บันทึกเฝ้าระวังการติดเชื้อ ในผู้มารับบริการพบ แผลเป็นหนองและมีสิ่ง แปลกปลอมในแผล สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. การล้างแผลที่สะอาด ก่อนใช้หลักปราศจาก เชื้อ ๒. การปฏิบัติตาม หลักการทำความสะอาด เครื่องมือหรืออุปกรณ์ การแพทย์</p>	<p>๑. ทบทวนการปฏิบัติ ตามมาตรฐาน IC อย่าง เคร่งครัด ๒. ระบบบริการเป็น one Stop service ๓. จัดทำมาตรฐานโรคที่ พบบ่อย ๔. มีพยาบาลเป็นผู้ดูแล และเป็นพี่ปรึกษา</p>	<p>รพ.สต.นayangหลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๔๔.ด้านการบริการทันตกรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการทันตกรรม มีประสิทธิภาพและบริการ ด้านทันตกรรมสามารถ เข้าถึงประชาชนทุกกลุ่ม</p>	<p>การเข้าถึงบริการของ ประชาชนด้านทันตกรรม</p>	<p>มาตรฐานการบริการทัน ตกรรม ๑. การรับผู้ป่วย - ผู้ป่วยยื่นบัตรประชาชน พร้อมหยิบัตรคิวรับ บริการหน้าห้องทันตกรรม ๒. Screening (ซักประวัติ เบื้องต้น) - ผู้ช่วยทันตบุคลากรซัก ประวัติอาการ ,โรค</p>	<p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. ผู้ป่วยไม่ได้ถูก จัดลำดับตามความ จำเป็นในการเข้ารับการ รักษา ๒. ผู้ป่วยนั่งรอทำฟัน นาน,รอคิวนาน ๓. ผู้ป่วยไม่ทราบว่าตน แพ้ยอะไร ๔. ไม่รู้ว่ามิโรคประจำตัว</p>	<p>๑. ประเมินผู้ป่วย เบื้องต้น เพื่อแยก ประเภทผู้ป่วยทั่วไป เช่น ผู้ป่วยที่มารับ บริการอุดฟัน ขูดหินปูน ถอนฟัน ซึ่งใช้เวลา ประมาณ ๓๐ – ๖๐ นาที(ขึ้นอยู่กับสภาพปริ ทันต์แต่ละคน) อธิบาย ให้ผู้ป่วยเข้าใจก่อนรับ</p>	<p>รพ.สต.นayangหลัก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		<p>ประจำตัว,ประวัติแพ้ ยา,ให้ผู้ป่วย/ผู้ปกครอง เซ็นใบยินยอมรักษา</p> <p>๓. Treatment plan (การวางแผนการรักษา) - ทันทบุคลากรประเมิน สภาพผู้ป่วย,ตรวจช่อง ปาก,ตรวจสอบประวัติการ รักษาที่ผ่านมา - ทันทบุคลากรวางแผนให้ การรักษา - ทันทบุคลากรอธิบาย แผนการรักษา</p> <p>๔. Treatment (การรักษา) - ผู้ช่วยทันตบุคลากร เตรียมเครื่องมือ,วัสดุใน การรักษา - ทันทบุคลากรให้การ รักษาที่เหมาะสม</p>		<p>๕. ผู้ปกครองไม่ได้รับรู้ เพื่อนวัยเดียวกันที่อายุ ต่ำกว่า ๑๘ ปีพามาถอน ฟันแท้ หรืออายุ ๖-๑๒ ปี มาถอนฟันน้ำนมเอง</p> <p>๖. ผู้ป่วยบางรายอ้างว่า แพทย์ให้หยุดรับยาโรค เรื้อรัง เช่น เบาหวาน ความดันโลหิตสูง แล้วจึง มาขอรับบริการถอนฟัน</p> <p>๗. ผู้ป่วยไม่เข้าใจ แผนการรักษา</p> <p>๘. ผู้ป่วยไม่ทราบถึงผล แทรกซ้อนระหว่างการ รักษา</p> <p>๙. รักษาผิดคน,ผิดซี่,ผิด แผน</p> <p>๑๐. มีภาวะเลือดออก ผิดปกติ</p>	<p>บริการทุกครั้ง/ ผู้ป่วย ถูกเงินเร่งด่วน ตาม ข้อตกลง เช่น ผู้ป่วยที่มี อาการปวดฟันรุนแรง มี ถุงหนองรอบปลายราก ฟัน เหงือกอักเสบบวม แดง เป็นต้น</p> <p>๒. เปลี่ยนแปลงระบบ คิว เป็นระบบนัดหมาย นอกเวลาราชการ คือ เวลา ๑๖.๓๐-๑๘.๐๐ น. ในวันที่กำหนดอยู่เวร นอกเวลา เพื่อลดการ แออัดและระยะเวลาใน การมานั่งรอของผู้ป่วย (ยกเว้นผู้ป่วยประสงค์ที่ จะนั่งรอรับบริการใน เวลา)</p>	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		- ทัศนบุคลากรหรือผู้ช่วย ทัศนบุคลากรแนะนำการ ดูแลตนเองหลังทำฟัน ๕. กลับบ้าน -แนะนำการกินยาและการ ปฏิบัติตนหลังทำฟัน -ผู้ป่วยรับยาที่ห้องยา -ผู้ป่วยชำระเงินและรับ ใบเสร็จก่อนกลับบ้าน (กรณีสิทธิเบิกได้/นอกเขต)		๑๑. ผู้ป่วยไม่เข้าใจการ กินยา ๑๒. ผู้ป่วยไม่เข้าใจการ ปฏิบัติตัวหลังทำฟัน ๑๓. ผู้ป่วยมี ภาวะแทรกซ้อนติดเชื้อ หลังถอนฟัน เช่น Dry socket ๑๔. ผู้ป่วยไม่จ่ายค่า รักษา	๓. รับจำนวนผู้ป่วยตาม ศักยภาพ และความ ปลอดภัยตามมาตรฐาน การแพร่กระจายเชื้อ ทางอากาศและละออง ฝอย โดยในแต่ละวัน รับคนไข้ในเวลาราชการ จำนวน ๕-๑๐ คนและ นอกเวลา ๒ คน ต่อ ทัศนบุคลากร ๑ คน ๔. วางแผน ประเมิน เตรียมกำลังคน เครื่องมือ ก่อนรับผู้ป่วย ๕. สังเกตอาการผู้ป่วย หากรอนานเกิน ๓๐ นาที มีอาการผิดปกติ ต้องรีบชี้แจง ดูแลให้ ทันท่วงที ๖. หากสงสัยมีโรค ประจำตัว ส่งปรึกษา	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					๓. ทันตแพทย์/แพทย์ที่รพ. ทุกกรณี ๓. หากสงสัยแพทย์ ส่ง ปรึกษาเภสัชกรที่ รพ. ทุกกรณี ๔. ผู้ป่วยอายุน้อยกว่า ๑๘ ปี ต้องให้คุณครู/ ผู้ปกครองยินยอมก่อน	
					๕. ขอคูประวัติการรับ ยาเดิมครั้งล่าสุดในสมุด โรคประจำตัวทุกครั้ง ๖. กรณีผู้ป่วย เบาหวาน หากมารับ บริการชุดหินปูน หรือ ถอนฟัน ทันตบุคลากร จะให้น้ำและอาหาร เพื่อดูน้ำตาลในเลือด ก่อนรักษา ๑ วัน หาก เกิน ๑๕๐ mg./dl. จะ แนะนำให้คนไข้ควบคุม	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>อาหารก่อนหรือกรณี น้ำตาลในเลือดสูงมาก จะแนะนำให้ปรึกษา ทันตแพทย์ที่ รพ. ๑๑. กรณีผู้ป่วยความ ดันโลหิตสูงเกิน ๑๔๐/ ๑๐๐ mm.ปรอท เมื่อ วัด BP ครบ ๓ ครั้งยัง สูงอยู่จะแนะนำให้พบ แพทย์ก่อน ๑๒. Refer ผู้ป่วยกรณี เกินศักยภาพ ๑๓. ชี้แจงความเสี่ยง, ภาวะแทรกซ้อนก่อน การรักษา ๑๔. ระบุ ทวนชื่อผู้ป่วย ซีฟัน โดยให้ผู้ป่วยถือ กระຈกใบใหญ่เพื่อ มองเห็นซีฟันที่ต้องการ รักษาไปพร้อมกันเพื่อ</p>	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					<p>ป้องกันการถอนฟัน อุด ฟันผิวดซี่ ผิดแผน ทุกครั้ง ๑๕. ผู้ป่วยที่มีความ เสี่ยงปรึกษาทันตแพทย์ ก่อนทุกครั้ง ๑๖. กรณีผู้ป่วยไม่ได้ ปฏิบัติตามคำแนะนำ หลังถอนฟัน ทำให้เลือด ไหลไม่หยุด จะทำการ ล้างทำความสะอาดแผล หลังถอนฟันเบื้องต้น ก่อนและห้ามเลือดโดย ใช้ก๊อชกดบริเวณแผลที่ ถอนฟัน จากนั้นจะให้ คนไข้นั่งพักเพื่อสังเกต อาการก่อนประมาณ ๓๐ นาที จึงจะให้กลับ บ้านได้</p>	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					๑๗. ชี้แจงการกินยาให้ ผู้ป่วยทราบทุกราย/รับ ยาที่ห้องจ่าย ๑๘. แนะนำการดูแล ตนเองหลังทำฟันทุก หัตถการทั้งอุดฟัน ขูด หินปูน และถอนฟัน ๑๙. ทำความสะอาด ล้างแผลบริเวณรอบ กระดุกเข้าฟันหลังถอน ฟันให้สะอาด เพื่อลด โอกาสการติดเชื้อ ๒๐. แจ้งคำปรึกษาก่อน การรักษาทุกครั้ง ๒๑. จ่ายเงินกับ เจ้าหน้าที่การเงินและ ออกใบเสร็จให้ผู้ป่วย (กรณีสิทธิเบิกได้/นอก เขต)	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๕.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลห้วยหินฝน ด้านการบริหารงานทั่วไป ๒๔๖.กิจกรรมการกำหนดงานด้าน เอกสาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานเอกสารมีคุณภาพ รวดเร็ว ทันต่อเวลา และป้องกันการสูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒. เอกสารบางฉบับ มีการสูญหาย</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับ งานสาร บรรณ ได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่า มี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทัน ตามเวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุงระเบียบ แนวทางปฏิบัติให้มี การ ติดตามและกำกับ ดูแล ให้มากขึ้น ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ</p>	<p>รพ.สต.ห้วยหินฝน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๔๖.ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเงินและ บัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ การเงิน การคลัง</p>	<p>- มีการจัดทำ ระบบบัญชี แต่ยัง ขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการและ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติ ตาม ระเบียบการเงินการ คลัง ๒. จัดหาเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการ บัญชี ๓. มีการตรวจสอบ ภายใน องค์กร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชียัง ขาดความรู้ ประสบการณ์ เกี่ยวกับ ระเบียบการเงิน การ คลัง เนื่องจากไม่ได้ จบการศึกษาด้าน การเงิน การบัญชีโดยตรง สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและ บัญชียัง ขาดแนวทางใน การปฏิบัติงาน ที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้ บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ ๒. ขาดบุคลากรที่มีวุฒิ ทางการเงินและบัญชี</p>	<p>๑. จัดให้มีการ อบรม เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้า หน่วยงาน ติดตาม/ ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. สรรหาบุคลากรที่มี วุฒิด้านการเงินและ บัญชี</p>	<p>รพ.สต.ห้วยหินฝน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๔๗.ด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่าย เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ ความ ชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๒. การรับ การ เบิก การ จ่าย การ จัดเก็บ และ การ จำหน่ายพัสดุไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหาร พักฐุภาครฐุ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียน ทรัพย์สินของหน่วยงานให้ เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผลการตรวจ</p>	<p>- มีการปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวงการ คลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัด จ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครฐุ พ.ศ.๒๕๖๐ แต่ไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุ ไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก- จ่ายชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.ห้วยหินฝน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๔๘.ด้านระบบข้อมูลและ สารสนเทศ วัตถุประสงค์ .- เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูลและข้อมูลที่สำคัญปลอดภัย จากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ฐานข้อมูล / แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุด หรือเสียหาย</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. การกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบแต่ยัง ขาดความรู้/ทักษะในการ ดูแลระบบ ๓. สำรองข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แต่ ศักยภาพของบุคลากรมี ความแตกต่างกัน</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้ เป็นสัดส่วน ๒. จัดระบบสำรอง ข้อมูล โดย Internal Harddisk และ มีการ สำรองข้อมูลทุกวัน</p>	<p>รพ.สต.ห้วยหินฝน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๔๙.การตรวจและวินิจฉัยโรคทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจและวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาล และเกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ ตาม มาตรฐานการ บริการ ๒. ความคาดหวัง ของ ผู้รับบริการใน ศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละ สัปดาห์ และมีช่องทางใน การรับ บริการแต่ละ ประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคน เกี่ยวกับ ขอบเขต ความสามารถ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะคลินิกต่างๆ ๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการจำนวน มากในบางวันโดยเฉพาะ วันที่เปิดคลินิกต่างๆ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกิน ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>- จัดบุคลากรเพิ่มขึ้น และประสานบุคลากร จาก รพ.สต.ใกล้เคียง ในการออกร่วม วันที่มี คลินิกโรคเรื้อรัง</p>	<p>รพ.สต.ห้วยหินฝน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๕๐.การจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยา ไม่เป็นไป ตาม แนวทาง/ มาตรฐาน การ จ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ ไม่ถูกต้อง ของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางใน การจ่าย ยาสำหรับ ผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความ เข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับ การใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออกหรือ สายตาผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยัง มีทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพ เนื่องจากมีการ บรรจุของยาไว้ และ ยาก ต่อการจัดลำดับก่อนหลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความ ผิดปกติอื่น ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติ ได้ ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับ การใช้ยาของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับ บริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๒. ปรีณสตึกเกอร์ยา แทนการเขียนด้วย ปากกา เพื่อป้องกันการ ลบเลือนและการอ่านที่ ไม่ชัดเจน</p>	<p>รพ.สต.ห้วยหินฝน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๖.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลห้วยยาง กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๒๕๑. ทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรที่ เพียงพอต่อการให้บริการแก่ผู้ป่วยและ ประชาชนทุกกลุ่มวัยทั้งภายในและ ภายนอกสถานบริการ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนทุกกลุ่มวัยมีความ พึงพอใจในการรับบริการ</p>	<p>- หน่วยงานมีบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการให้บริการ</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ที่ รับผิดชอบ</p> <p>๒. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาด แคลน</p> <p>๓. ขอรับการจัดสรร บุคลากรเพิ่มเติมจาก กรอบอัตรากำลังที่ว่าง</p> <p>๔. ดำเนินการจ้างบุคลากร สายวิชาชีพและสาย สนับสนุน</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การให้บริการ</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- จำนวนบุคลากรสาย วิชาชีพไม่เพียงพอต่อ การให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. พัฒนาศักยภาพของ เจ้าหน้าที่ให้มีความ พร้อมต่อการให้บริการ แก่ประชาชนในทุกๆ ด้าน</p> <p>๒. เปิดรับสมัคร บุคลากรในตำแหน่งที่ ขาดแคลน</p>	<p>รพ.สต.ห้วยยาง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๕๒.งานบริหารเงินงบประมาณและ รายได้,รายจ่ายของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานมีงบประมาณ รายได้เพียงพอต่อการใช้จ่ายประจำปี</p>	<p>- งบประมาณ หรือ รายได้ไม่เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายของหน่วยงาน</p>	<p>๑. การจัดทำแผนการใช้ จ่ายเงินบำรุงแยกตาม ประเภทค่าใช้จ่าย ๒. มีการประมาณการ รายรับ-รายจ่าย ๓. วางแผนการให้บริการ และการบันทึกข้อมูลการ ให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้ เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน ๔. ติดตาม ควบคุม กำกับ ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของ หน่วยงานทุกเดือน</p>	<p>- การตรวจสอบหรือ ติดตามงบประมาณ หรือ รายได้ของหน่วยงานอย่าง ต่อเนื่อง เช่น เงิน งบประมาณ S M L , จากสปสช. เป็นต้น สรุป การควบคุมที่มีอยู่ แต่ไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๑. มีบุคลากรที่เป็น ลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงิน บำรุงจำนวน ๖ คน ๒. ไม่สามารถคาด ประมาณงบประมาณ จาก สปสช.ได้ ๓. รายได้ไม่เพียงพอต่อ ค่าใช้จ่ายในการจ้าง บุคลากรเพื่อให้บริการ ต่อประชาชน</p>	<p>๑. จัดลำดับความสำคัญ ของการใช้จ่ายงบประมาณ ตามความจำเป็น เร่งด่วน ๒. สร้างรายได้จากการ ดำเนินงานตามผลงาน ของสำนักงานหลัก ประกันสุขภาพแห่งชาติ</p>	<p>รพ.สต.ห้วยยาง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานส่งเสริมสุขภาพ ๒๕๓.กลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ความเข้าใจในการเตรียมตัวก่อนตั้งครรภ์ ๒. เพื่อหญิงตั้งครรภ์คลอดทารกแรกเกิดน้ำหนักมากกว่า ๒,๕๐๐ กรัม</p>	<p>๑. หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ในการเตรียมตัวตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ ๒. หญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี ๓. หญิงตั้งครรภ์มาฝากครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์)</p>	<p>๑. วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page ๒. วางแผนการจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์</p>	<p>- ประเมินผลการดำเนินงานจากการติดตามข้อมูลรายงาน HDC report สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. มีหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า ๒. มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง ๓. มีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี</p>	<p>- จัดทำโครงการเชิงรุกในพื้นที่ เพื่อรณรงค์และค้นหาหญิงตั้งครรภ์รายใหม่เพื่อนำมาฝากครรภ์ตามระบบ</p>	<p>รพ.สต.ห้วยยาง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๕๔.กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัวงานคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชากรกลุ่มเสี่ยงได้รับการตรวจคัดกรองอย่างครอบคลุม ๒. เพื่อให้กลุ่มเสี่ยงสูงได้รับการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้เป็นผู้ป่วยรายใหม่</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๒. อสม.มีความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ครอบคลุม ๒. ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ</p>	<p>๑. ประเมินผลการดำเนินงานจาก HDC report ๒. ประเมินผลการดำเนินงานจาก HDC report สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่เพียงพอต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ % ๒. อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.จัดทำโครงการเชิงรุกในพื้นที่ ออกคัดกรองสุขภาพโดยความร่วมมือของ อสม.และภาคีเครือข่ายสุขภาพในพื้นที่ ๒. พัฒนาศักยภาพอสม.ให้มีความรู้ในการคัดกรองสุขภาพประชาชนที่รับผิดชอบ</p>	<p>รพ.สต.ห้วยยาง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๗.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลทุ่งลุยลาย ๒๕๕.กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และบุคลากรสายวิชาชีพ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บุคลากรผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ มี ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการเงิน การ บัญชี และพัสดุ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. ขาดแคลนบุคลากร สายงานการเงินและบัญชี ๒. ขาดแคลนบุคลากร สายวิชาชีพตามกรอบ อัตรากำลังที่เหมาะสม ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มอบหมายผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุ ๒. โรงพยาบาลส่งเสริม ตำบลทุ่งลุยลาย มีการ ประชุมวางแผนเพื่อพัฒนา บุคลากรสายวิชาชีพที่มีอยู่ ใน รพ.สต. ให้สามารถ ทำงานทดแทนสายวิชาชีพ ที่ขาดแคลนได้</p>	<p>โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลทุ่งลุยลาย ปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่ กำหนด แต่อาจไม่ครบใน บางกิจกรรม สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่ง การต่างๆที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานการเงิน และบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงบุคลากร ผู้รับผิดชอบ ๒. ขาดแคลนบุคลากร สายวิชาชีพ ที่จำเป็นใน การปฏิบัติงานใน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลทุ่งลุยลาย</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ ประสบการณ์ ขอรับคำแนะนำจาก กองคลัง และหน่วย ตรวจสอบภายใน อบจ. ชัยภูมิ ๒. ปรับปรุงการ ปฏิบัติงานของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพทุ่งลุยลาย โดย การพัฒนาศักยภาพ ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถ ปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ ขาดแคลนได้</p>	<p>- รพ.สต. ทุ่งลุยลาย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย.๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองหญ้าไก่อ ๒๕๖.กลุ่มงานบริหารทรัพยากร บุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรที่ เพียงพอ ต่อการให้บริการแก่ผู้ป่วย และประชาชนทุกกลุ่มวัยทั้งภายใน และภายนอกสถานบริการ</p>	<p>- หน่วยงานมีบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการให้บริการ</p>	<p>- มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ที่ รับผิดชอบ</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การให้บริการ สรุป ไม่ได้รับการสนับสนุน บุคลากรตามกรอบ</p>	<p>- จำนวนบุคลากรสาย วิชาชีพไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ขอรับการจัดสรร บุคลากรเพิ่มเติมตาม กรอบอัตรากำลัง ๒. ดำเนินการจ้าง บุคลากรสายวิชาชีพ และสายสนับสนุน</p>	<p>รพสต.บ้านหนอง หญ้าไก่อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๘</p>
<p>๒๕๗.กิจกรรมการบริหารเงิน งบประมาณและรายได้ รายจ่ายของ หน่วยงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานมีงบประมาณรายได้ เพียงพอต่อการใช้จ่ายประจำปี</p>	<p>- งบประมาณ หรือ รายได้ไม่เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายของหน่วยงาน</p>	<p>๑. จัดทำแผนการใช้ จ่ายเงินบำรุงแยกตาม ค่าใช้จ่าย ๒. มีการประมาณการ รายรับ-รายจ่ายต่างๆ</p>	<p>- การตรวจสอบติดตาม งบประมาณ หรือรายได้ ของหน่วยงานอย่าง ต่อเนื่อง เช่น เงิน งบประมาณ S M L จาก สปสข.เป็นต้น สรุป รายได้งบประมาณของ หน่วยงาน ยังไม่เพียงพอ ต่อรายจ่าย</p>	<p>๑. มีบุคลากรที่เป็น ลูกจ้าง ที่ต้องจ่ายจาก เงินบำรุงจำนวน ๓ คน ๒. ไม่สามารถคาดการณ์ งบประมาณจาก สปสข. ได้ ๓. รายได้ไม่เพียงพอต่อ ค่าใช้จ่ายในการจ้าง บุคลากรเพื่อให้บริการ ประชาชน</p>	<p>๑. วางแผนการ ให้บริการและบันทึก ข้อมูลการให้บริการที่ ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติม แก่หน่วยงาน ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ ค่าใช้จ่ายต่างๆ ของหน่วยงานทุกเดือน</p>	<p>รพสต.บ้านหนอง หญ้าไก่อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลดงบัง กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข ๒๕๘.กิจกรรมการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรับ-จ่ายเงิน การจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บ รักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- หน่วยงานขาดบุคลากร ปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีที่มีความรู้ ความสามารถตรงตาม สายงาน</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ๒. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาด แคลน ๓. มีการตรวจสอบรายงาน การเงินทุกสิ้นเดือน</p>	<p>- สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ด้านการเงินการบัญชี ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงานด้าน การเงินและการบัญชี ๒. การจัดทำเอกสาร เบิกจ่ายยังไม่ถูกต้อง เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. ผู้อำนวยการ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล และ เจ้าหน้าที่การเงิน ร่วมกันตรวจสอบก่อน จัดส่งอบจ.ชัยภูมิ ๒. มีการติดตาม และ สอบทานข้อมูลการเงิน ผ่านแอปพลิเคชันไลน์ ของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบของอบจ. ชัยภูมิ ๓. ดำเนินการจ้าง บุคลากรสายวิชาชีพ และสายสนับสนุน</p>	<p>รพ.สต.ดงบัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานส่งเสริมสุขภาพ ๒๕๙.กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพกลุ่ม หญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ ความเข้าใจในการเตรียมตัวก่อน ตั้งครรภ์ ๒. เพื่อหญิงตั้งครรภ์คลอดทารกแรก เกิดน้ำหนักมากกว่า ๒,๕๐๐ กรัม</p>	<p>๑. หญิงวัยเจริญพันธุ์มี ความรู้ในการเตรียมตัว ตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ ๒. หญิงตั้งครรภ์อายุน้อย กว่า ๒๐ ปี ๓. หญิงตั้งครรภ์มาฝาก ครรภ์ช้า (เกิน๑๒ สัปดาห์)</p>	<p>๑. ให้ความรู้การเตรียมตัว ตั้งครรภ์ผ่านอสม. ๒. ผู้รับผิดชอบงานติดตาม อาการของหญิงตั้งครรภ์</p>	<p>- ประเมินผลการ ดำเนินงานจากการติดตาม ข้อมูลรายงาน HDC report สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. มีหญิงตั้งครรภ์ราย ใหม่มาฝากครรภ์ช้า ๒. มีหญิงตั้งครรภ์อายุ น้อยกว่า ๒๐ ปี ๓. มีหญิงตั้งครรภ์ที่มี ภาวะโลหิตจาง</p>	<p>๑. วางแผนการจ่ายยา เม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อ ป้องกันภาวะโลหิตจาง ในหญิงวัยเจริญพันธุ์ ๒. วางแผนการสื่อสาร เพื่อให้ความรู้แก่กลุ่ม หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่าน สื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group</p>	<p>รพ.สต.ดงบัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว ๒๖๐.งานคัดกรองโรคเบาหวานและ ความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้กลุ่มเสี่ยงได้รับการตรวจคัด กรองอย่างครอบคลุม กลุ่มเสี่ยงสูง ได้รับการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้ เป็นผู้ป่วยรายใหม่ และกลุ่มสงสัยป่วย ได้รับการตรวจวินิจฉัยที่ถูกต้องจาก โรงพยาบาลแม่ข่าย</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๒. ประชาชนในเขต รับผิดชอบไม่ให้ความ ร่วมมือในการคัดกรอง</p>	<p>๑. การประชุมชี้แจงแนว ทางการคัดกรองโรค ดังกล่าวแก่อสม. ให้มี ความเข้าใจตามหลักเกณฑ์ ๒. จัดทำแนวทางการคัด กรองโรคฯที่ชัดเจน ๓. ประชาสัมพันธ์โดยผ่าน ผู้นำชุมชน สื่อออนไลน์ ต่างๆเช่น Facebook , แอปพลิเคชันไลน์</p>	<p>๑. ประเมินผลการ ดำเนินงานจาก HDC report ๒. ประเมินผลการ ดำเนินงานจาก HDC report สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- กลุ่มเป้าหมายได้รับ การคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๘๐ %</p>	<p>- ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อ ติดตามคัดกรองฯให้ ครอบคลุม โดยให้อสม. ประจำครอบครัว ติดตามคัดกรองที่บ้าน</p>	<p>รพ.สต.ดงบัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๖๑.คลินิกโรคเรื้อรัง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ป่วยโรคเรื้อรัง ได้รับยาที่ ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑. ผู้ป่วยได้รับยาไม่ ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ในการ จัดเตรียมยาผู้ป่วยมี หลายคนหลายวิชาชีพ</p>	<p>- มีการตรวจทานก่อนจ่าย ยาให้ผู้ป่วย ๑ รอบ</p>	<p>- ความเสี่ยงจากการจ่าย ยาไม่ถูกต้อง ลดลงจาก พยาบาลที่รับผิดชอบใน การตรวจและจ่ายยา สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังมีพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่เตรียมยายัง พบว่ามีการจัดยาไม่ถูก ชนิด</p>	<p>- มีการตรวจทานก่อน จ่ายยา จากพยาบาลที่ รับผิดชอบเพิ่มขึ้น</p>	<p>รพ.สต.ดงบัง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๐.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโสกปลาดุก ฝ่ายบริหารงาน ๒๖๒.กิจกรรมด้านการเงินการบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำ รายงานด้านการเงินและบัญชี รายงาน งบทดลองและรายงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร การเงิน การบันทึกข้อมูล ส่งงบทดลอง การจัดทำ เอกสารด้านบัญชีและ การเงินต่างๆยังคงมีความ ผิดพลาด เนื่องจากยังไม่ เข้าใจในระบบบัญชี ทำให้ การคีย์ข้อมูลและจัดส่ง ล่าช้าบ้างบางรายการ</p>	<p>๑.มีการประชุมคณะ เจ้าหน้าที่ รพ.สต.วางแผน ชี้แจงรายละเอียดร่วมกัน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่การเงิน เข้าอบรม และเข้าไป เรียนรู้กับเจ้าหน้าที่กอง คลัง อบจ.ชัยภูมิและ หน่วยงานอื่นๆ ๓.มีการประเมินผลและ ปรับปรุงระบบการทำงาน ด้านการเงินและบัญชีทุก เดือน</p>	<p>- การควบคุมภายในที่ ปฏิบัติอยู่จริง เจ้าหน้าที่ รพ.สต.มีการจัดทำเอกสาร และขอคำปรึกษาจากกอง คลัง อบจ.ชัยภูมิ เพื่อ จัดทำเอกสารให้ถูกต้อง สามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑.จนท.ที่รับผิดชอบด้าน การเงินและบัญชี (ข้าราชการ)ยังขาด ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ การเงินการคลังของ ท้องถิ่น ๒.รายงานที่เกี่ยวกับ การเงินและบัญชี บางส่วนเป็นงานใหม่ จึง จำเป็นต้องใช้เวลาใน การศึกษาวិธีการทำให้ ถูกต้องตามระเบียบของ อบจ.ชัยภูมิ</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม/ ฝึกปฏิบัติ ของ จนท. ผู้รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี ๒. ส่งลูกจ้างชั่วคราว ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี ไป อบรม/ฝึกปฏิบัติ เพื่อให้ เข้าใจระเบียบการเงิน การคลังของท้องถิ่น ได้ อย่างถูกต้อง</p>	<p>รพ.สต.โสกปลาดุก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการบริหารพัสดุ ๒๖๓.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง การ เก็บรักษา การเบิกจ่ายพัสดุ การ บันทึกค่าเสื่อมราคา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การเก็บ รักษา การเบิกจ่าย และการบริหาร จัดการด้านพัสดุ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ด้านพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ การ จำหน่าย รวมถึงเอกสาร ทางพัสดุต่างๆยังไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีการศึกษาระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนสินทรัพย์ ให้เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบพัสดुकงเหลือ ทุกเดือน และจัดทำ รายงาน</p>	<p>๑. มีการปฏิบัติตาม ระเบียบฯแต่ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้อง ๒. มีการรายงาน ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปี ๓. การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการดำเนินงาน ควบคุมภายในของ รพ. สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังไม่พบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑ .การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บและการ จำหน่ายไม่เป็นปัจจุบัน บางรายการ ๒. ขาดผู้ตรวจสอบที่มี ความรู้ด้านพัสดุโดยตรง ในการเบิกจ่ายพัสดุ ๓. ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุในบางหัวข้อ ๔. การลงทะเบียนพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน ๕. ขาด เจ้าหน้าที่ผู้มี ความรู้ด้านพัสดุโดยตรง</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบพัสดุอย่า เคร่งครัด ๒. เจ้าหน้าที่ทุกคน ช่วย บำรุงรักษาและ ตรวจสอบ ในกรณีชำรุด แจ้ง เจ้าหน้าที่พัสดุทันที ๓. จัดทะเบียนคุมรับ - จ่ายพัสดุ ๔. กำหนดวิธีการ เบิกจ่ายตามระเบียบ ของ อบจ.ชัยภูมิ ๕. ส่งเจ้าหน้าที่อบรม เรื่องพัสดุ ๖. หัวหน้าพัสดุ ตรวจสอบและรายงาน ผู้บังคับบัญชาทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.โสกปลาดุก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการบริหารด้านเภสัช ๒๖๔.กิจกรรมบริหารจัดการยาและ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการเวชภัณฑ์ยา และเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ ให้เกิดประสิทธิภาพ</p>	<p>- เวชภัณฑ์ยาและมีใช้ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุ วิทยาศาสตร์บางรายการ ไม่ได้รับสนับสนุนจาก โรงพยาบาลแม่ข่าย</p>	<p>๑. จัดทำบอร์ดเช็คstock Card ยา ๒. ตรวจเช็คตามบอร์ด กำกับ stock Card ยา ชนิดใด ใช้เยอะตรวจสอบ ทุกเดือน ๓. จัดเก็บ First In First Out</p>	<p>- การเบิกยาและเวชภัณฑ์ ที่มีใช้ยาบางชนิดในstock ให้เหมาะสมกับการใช้งาน สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. มีการตรวจเช็ค Stock Card ยาแต่ยังไม่ ครบทุกรายการ ๒. ยา(ยังส่งเบิกกับ โรงพยาบาลแม่ข่าย) แต่ บางรายการมีการ เบิกจ่ายไม่ตรงกับใบเบิก ๓.เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาที่ จำเป็นทางโรงพยาบาล แม่ข่ายตัดการสนับสนุน</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งและ มอบหมายหน้าที่ ๒. มีการกำกับและ ตรวจสอบทุกเดือน ๓. ดำเนินการติดต่อ ร้านค้าที่จำหน่ายเพื่อ ดำเนินการจัดซื้อ เวชภัณฑ์ที่จำเป็นต้องใช้ ประจำเอง เช่น เข็ม syring เทปปิดแผล เป็น ต้น</p>	<p>รพ.สต.โสกปลาดุก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการบริหารจัดการขยะติดเชื้อใน รพ.สต. ๒๖๕.กิจกรรมบริหารจัดการขยะติดเชื้อ ใน รพ.สต. วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการขยะติดเชื้อ ใน รพ.สต. ให้เกิดประสิทธิภาพและ ปลอดภัย</p>	<p>- โรงพยาบาลแม่ข่ายไม่มี การสนับสนุนการจัดเก็บ และกำจัดขยะติดเชื้อ</p>	<p>๑. ศึกษาหาข้อมูล หน่วยงานเอกชนที่รับ ดำเนินการและมีคุณภาพ ผ่านการรับรอง ๒. จัดจ้างหน่วยงานเอกชน ดังกล่าวเข้ามาจัดเก็บขยะ ติดเชื้อ ๓. จัด จนนท.ของ รพ.สต. ตรวจสอบและกำกับให้ เป็นไปตามมาตรฐาน</p>	<p>- รพ.สต.ดำเนินการจัดจ้าง ตามระเบียบพัสดุฯ สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. การจัดเก็บขยะติด เชื้อบางเดือนไม่ตรงตาม กำหนด ๒. งบประมาณในส่วนนี้ ใช้เงินบำรุงในการบริหาร จัดการ</p>	<p>๑. ดำเนินการติดต่อเพื่อ สอบถามการเข้ามา จัดเก็บขยะติดเชื้ออย่าง ต่อเนื่อง ๒. มีเจ้าหน้าที่ในการ รับผิดชอบดูแลตาม คำสั่งมอบหมายงานของ รพ.สต.</p>	<p>รพ.สต.โสภณลาดุก อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๑.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลตะลอมไผ่ ๒๖๖.กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ- รายจ่าย เงินบำรุง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีแผนรายรับ - รายจ่าย เงิน บำรุงที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา และ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>- มีการวางแผนค่าใช้จ่าย ในปีงบประมาณไม่ เพียงพอในแต่ละประเภท</p>	<p>๑. กำหนดแนวทางการ จัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย อย่างชัดเจน ๒. สํารวจข้อมูลความ ต้องการ ๓. สรุปรายรับ-รายจ่าย ย้อนหลัง ๓ ปี เพื่อ เปรียบเทียบ ๔. เสนอร่างแผนรายรับ - รายจ่ายเงินบำรุงต่อ คณะกรรมการ รพ.สต. ๕. เสนอแผนเงินบำรุงต่อ ผู้บริหารเพื่อพิจารณา อนุมัติ</p>	<p>การเสนอแผนเงินบำรุง ตามขั้นตอนและระยะ เวลาที่กำหนด</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- สามารถบริหารจัดการ ค่าใช้จ่ายในแต่ละ ประเภทอยู่ใน งบประมาณได้</p>	<p>ตรวจสอบตามขั้นตอนที่ กำหนด</p>	<p>รพ.สต.ตะลอมไผ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๖๗.การจัดซื้อ/จัดจ้างวิธี เฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้ถูกต้องตามระเบียบ พัสดุปี พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม ผ่านระบบ E-GP</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จ ไม่ทันตามรอบ ปีงบประมาณ</p>	<p>๑. มีการจัดซื้อ/จ้างตาม แผน ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๓. จนท.ผู้รับผิดชอบเข้า อบรมวิธีการจัดซื้อ/จ้าง วิธี เฉพาะเจาะจง ผ่านระบบ E- GP ตามระเบียบพัสดุฯ</p>	<p>อนุมัติตามแบบฟอร์มของ ระบบเท่านั้น สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จ ไม่ทันตามรอบ ปีงบประมาณ</p>	<p>- กำหนดให้ จนท. ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบ เฉพาะเจาะจง ผ่าน ระบบ E-GP ตาม ระเบียบพัสดุฯ กำหนด</p>	<p>รพ.สต.ตะลอมไม่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๖๘.กระบวนการจัดทำแผนการ จัดซื้อวัสดุประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อวัสดุเป็นไปตาม ความต้องการของผู้ใช้ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>- การจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ ตามแผน</p>	<p>๑. สํารวจความต้องการใช้ วัสดุของแต่ละงานและ กำหนดระยะเวลาการใช้ วัสดุให้ชัดเจน ๒. รวบรวมและสรุปความ ต้องการโดยแยกประเภท ตามหมวดหมู่ ๓. จัดทำรายการจัดซื้อ วัสดุ ๔. ประชุมเจ้าหน้าที่ปรับ/ ลดแผนให้ สอดคล้องตามงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรร</p>	<p>ตามขบวนการทำแผน สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑.การใช้วัสดุไม่เป็นไป ตามแผน ๒. วัสดุไม่พอใช้</p>	<p>๑. กำหนดระยะเวลา การส่งแบบสำรวจให้ ชัดเจน ๒. ติดตามแบบสำรวจ กลับให้ครบทุกงาน ๓. ควบคุมการใช้วัสดุให้ เป็นไปตามแผน</p>	<p>รพ.สต.ตะลอมไม่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๖๙.การตรวจสอบพัสดุประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อการตรวจสอบพัสดุประจำปีการ รับจ่ายพัสดุและตรวจนับพัสดุประเภท ที่คงเหลืออยู่ในรอบปีที่ผ่านมา ถูกต้องตามขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>- การตรวจสอบพัสดุไม่ ถูกต้องตามระเบียบที่ กำหนด</p>	<p>๑. สำรองพัสดุและทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. ตรวจสอบรับ-จ่ายพัสดุ คงเหลือ ขำรุด เสื่อมสภาพ สูญไป หรือหมดความ จำเป็น ๔. รายงานผลการ ตรวจสอบ ๕. แต่งตั้งคณะกรรมการ สอบข้อเท็จจริง ๖. จำหน่ายพัสดุดอกจาก ทะเบียน ๗. รายงานผล</p>	<p>- ตามขบวนการตรวจสอบ พัสดุประจำปี สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- มีพัสดุที่ชำรุดเสื่อม สภาพสูญไป หรือหมด ความจำเป็นต้องใช้</p>	<p>๑. แต่งตั้งกรรมการสอบ ข้อเท็จจริง ๒. จำหน่ายพัสดุและ จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>รพ.สต.ตะลอมไม่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๗๐.การเงิน-การบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วนเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ ๒. บัญชีไม่ถูกต้อง ไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ด้านการเงินและ บัญชีและปฏิบัติตาม ระเบียบ ๒. จัดหาเอกสารความรู้ คำสั่งและระเบียบต่างๆ ด้านการเงินการบัญชี ๓. มีการตรวจสอบภายใน องค์กร ๔. ส่งรายงานงบเดือนและ งบทดลองให้ อบจ. ชัยภูมิ ทุกเดือน</p>	<p>- มีการเบิกจ่ายตาม ระเบียบแบบแผน สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- การเบิกจ่ายเงินและ การบันทึกบัญชีเป็น ปัจจุบันแต่อาจจะมี รายการบันทึกบัญชีที่ไม่ ถูกต้องตามหมวด ประเภทค่าใช้จ่าย</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. อบจ.ชัยภูมิ ติดตาม ควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.ตะลอมไม่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๒.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ท่าโป่ง ๒๗๑.กิจกรรมด้านคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผล รวมถึงความมั่นใจจะ ประเมินความเสี่ยงการเกิด ข้อผิดพลาดของการปฏิบัติงานทุกกลุ่ม งานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านท่าโป่ง และเสนอแนะให้ คำปรึกษาได้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>- แต่ละกลุ่มงาน ของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านท่าโป่ง ยังขาดบุคลากรสาย วิชาชีพ ตามกรอบ อัตรากำลัง ที่เหมาะสม ทำให้ไม่สามารถ ดำเนินงานได้ครบ องค์ประกอบของการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. รพ.สต.บ้านท่าโป่ง ได้ ประสานขอความช่วยเหลือ ด้านบุคลากรที่ขาดแคลน จากโรงพยาบาลหนองบัว ระเหว ที่เป็นแม่ข่าย มา ช่วยงานในคลินิกที่สำคัญ เช่น งานอนามัยแม่และ เด็ก งานโรคเรื้อรัง เป็น ต้น ๒. โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านท่าโป่ง มีการประชุมวางแผนเพื่อ พัฒนาบุคลากรสายวิชาชีพ ที่มีอยู่ ให้สามารถทำงาน ทดแทนสายวิชาชีพที่ขาด แคลนได้ในการจัดกิจกรรม บริการในบางประเภท ทั้งนี้ต้องอยู่ในระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย ที่</p>	<p>๑. รพ.สต.บ้านท่าโป่ง ปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่ กำหนด แต่อาจไม่ครบใน บางกิจกรรม ใน องค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน เนื่องจาก ปัญหาการขาดแคลน บุคลากร ๒. คุณภาพของ ผู้ปฏิบัติงานที่จำกัดด้วย สาขาวิชาชีพในการ ปฏิบัติงานบางกิจกรรม สามารถดำเนินการได้ใน ระดับที่ต้องมีการพัฒนา ต่อยอด สรุป การประเมินผลอยู่ใน ระดับพอใช้ และยังมี ข้อบกพร่องที่ต้องมีการ พัฒนาต่อยอด ที่ต้องอาศัย</p>	<p>- เนื่องจากโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล เพิ่งถ่ายโอนภารกิจมา จากกระทรวง สาธารณสุข มาสังกัด องค์การบริหารส่วน จังหวัด เป็นปีที่สอง ซึ่งระเบียบบางอย่าง บุคลากรอาจจะยังไม่เคย ชินและปฏิบัติไม่ได้ตาม คาดหวังรวมถึงปัญหา บุคลากรที่ รพ.สต.บ้าน ท่าโป่ง ไม่ได้ถ่ายโอน บุคลากรมาทั้งหมดทุก คนทำให้ขาดแคลนสาย วิชาชีพ ที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงาน ให้บรรลุ ความเสี่ยงที่โรงพยาบาล</p>	<p>๑. แจงแนวทาง และวิธี ปฏิบัติ ให้กับบุคลากร ทุกกลุ่มงาน ใน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านท่า โป่งทราบ และปฏิบัติ เป็นประจำ และ ต่อเนื่อง ๒. วางแผนการปรับปรุง การปฏิบัติงานของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านท่า โป่ง โดยพัฒนาศักยภาพ ผู้ปฏิบัติงาน และ รูปแบบของการ ตรวจสอบ โดยเปิด โอกาสให้ได้ชี้แจง ข้อเท็จจริง และปัญหา อุปสรรค และผู้บริหาร องค์กรเป็นที่ปรึกษาใน</p>	<p>รพ.สต.ท่าโป่ง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		บุคลากร ที่มีอยู่ สามารถ ปฏิบัติงานแทนได้ ๓. โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลบ้านท่าโป่ง มีการเพิ่มอัตรากำลัง โดย จ้างลูกจ้างชั่วคราว ตำแหน่งนักวิชาการ สาธารณสุข และเจ้า พนักงานการเงินและบัญชี และได้แบ่งงานให้ รับผิดชอบ ตามภาระงาน ของ รพ.สต.	ระยะเวลา และการ สนับสนุนจากผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบในการเพิ่มเติม สิ่งที่ขาดหาย ของ รพ.สต.	ส่งเสริมสุขภาพตำบล บ้านท่าโป่ง ยังมีอยู่	การแก้ไขให้งานทุกส่วน ดำเนินไปสู่เป้าหมาย องค์กร	

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๓.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโคกสะอาด ๒๗๒.กิจกรรมด้านคุณภาพกลุ่มงาน บริหารสาธารณสุข ๑. ทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรที่ เพียงพอต่อการให้บริการแก่ผู้ป่วยและ ประชาชนทุกกลุ่มวัยทั้งภายในและ ภายนอกสถานบริการ ๒. เพื่อให้ประชาชนทุกกลุ่มวัยมีความ พึงพอใจในการรับบริการ</p>	<p>- หน่วยงานมีบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการให้บริการ</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ๒. ส่งเรื่องขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้จากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาด แคลน</p>	<p>- โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลโคกสะอาด ปฏิบัติตามที่ได้ตามที่ กำหนด แต่อาจไม่ครบใน บางกิจกรรม</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยัง พบข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- จำนวนบุคลากรสาย วิชาชีพไม่เพียงพอต่อ การให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. ขอรับการจัดสรร บุคลากรเพิ่มเติมจาก กรอบอัตรากำลังที่ว่าง จากหน่วยงานต้นสังกัด ๒. ดำเนินการจ้าง บุคลากรสายวิชาชีพ และสายสนับสนุน สำหรับการปฏิบัติงาน ไปพลางก่อน</p>	<p>รพ.สต.โคกสะอาด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๗๓. กิจกรรมงานบริหารเงิน งบประมาณและรายได้, รายจ่ายของ หน่วยงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานมีงบประมาณ รายได้เพียงพอต่อการใช้จ่ายประจำปี</p>	<p>- งบประมาณ หรือ รายได้เพียงพอต่อการใช้จ่าย ของหน่วยงาน</p>	<p>๑. การจัดทำแผนการใช้ จ่ายเงินบำรุงแยกตาม ประเภทค่าใช้จ่าย ๒. มีการประมาณการ รายรับ-รายจ่าย</p>	<p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมี พบข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- รายได้เพียงพอต่อ ค่าใช้จ่ายในการจ้าง บุคลากรเพื่อให้บริการ ต่อประชาชน</p>	<p>๑. วางแผนการ ให้บริการและการบันทึก ข้อมูลการให้บริการที่ ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติม แก่หน่วยงาน ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่างๆ ของหน่วยงานอย่าง ต่อเนื่องทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.โคกสะอาด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๗๔. กิจกรรมกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และ หลังคลอด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ ความเข้าใจในการเตรียมตัวก่อน ตั้งครรภ์ ๒. เพื่อหญิงตั้งครรภ์คลอดทารกแรก เกิดน้ำหนักมากกว่า ๒,๕๐๐ กรัม</p>	<p>๑. หญิงวัยเจริญพันธุ์มี ความรู้ในการเตรียมตัว ตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ ๒. หญิงตั้งครรภ์อายุน้อย กว่า ๒๐ ปี ๓. หญิงตั้งครรภ์มาฝาก ครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์) - เด็ก อายุ ๐ เดือน ถึง ๕ ปี ไม่ได้รับวัคซีนตาม อายุ</p>	<p>ให้ความรู้การเตรียมตัว ตั้งครรภ์ผ่าน อสม.</p>	<p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังไม่ถึง ๙๕ % ของตัวชี้วัด</p>	<p>๑. ยังพบหญิงตั้งครรภ์ รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า ๒. มีหญิงตั้งครรภ์ที่มี ภาวะโลหิตจาง ๓. ยังมีหญิงตั้งครรภ์อายุ น้อยกว่า ๒๐ ปี</p>	<p>๑. วางแผนการจ่ายยา เม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อ ป้องกันภาวะโลหิตจาง ในหญิงวัยเจริญพันธุ์ ๒. วางแผนการสื่อสาร เพื่อให้ความรู้แก่กลุ่ม หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่าน สื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page</p>	<p>รพ.สต.โคกสะอาด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๗๕.กิจกรรมด้านบริการ กลุ่มเด็ก อายุ ๐ เดือน ถึง ๕ ปี วัตถุประสงค์ -เพื่อสร้างเสริมภูมิคุ้มกันโรคแก่เด็ก ครอบคลุมทุกกลุ่มวัย -เพื่อให้เด็กมีพัฒนาการสมวัย</p>	<p>- เด็กอายุ ๙,๑๘ ,๓๐,๔๘ เดือน ตรวจพัฒนาการไม่ครบ</p>	<p>- ให้ความรู้เรื่องวัคซีนผ่าน อสม. และหญิงหลังคลอด</p>	<p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังไม่ถึง ๙๕ % ของตัวชี้วัด</p>	<p>๑. ยังพบเด็กไม่มารับ วัคซีนตามนัด และได้รับ วัคซีนไม่ครบตามอายุ ๒. ยังพบเด็กไม่ได้รับการ ตรวจพัฒนาการไม่ครบ</p>	<p>-วางแผนการสื่อสาร เพื่อให้ความรู้แก่หญิง หลังคลอดและผู้ดูแล เด็ก ผ่านสื่อออนไลน์ ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page และหอกระจาย ข่าวในหมู่บ้าน</p>	<p>รพ.สต.โคกสะอาด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๗๖.กิจกรรมด้านบริการ กลุ่มงานเวชปฏิบัติครอบครัว งานคัดกรองโรคเบาหวานและความ ดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปี ขึ้นไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชากรกลุ่มเสี่ยงได้รับการ ตรวจคัดกรองอย่างครอบคลุม ๒. เพื่อให้กลุ่มเสี่ยงสูงได้รับการ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้เป็นผู้ป่วย รายใหม่</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๒. อสม.มีความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การประชุมชี้แจงแนว ทางการคัดกรองโรค ดังกล่าวแก่อสม. ๒. จัดทำแนวทางการคัด กรองโรคฯ</p>	<p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังไม่ถึง ๙๕ % ของตัวชี้วัด</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ ครอบคลุม ๙๐ % ๒. อสม.ขาดความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการคัด กรองไม่เพียงพอ ๓. ประชาชนกลุ่มเสี่ยง ไม่ใส่ใจสุขภาพ</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ ครอบคลุม ๒. ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อทบทวนแนวทาง การคัดกรองฯ ให้ความรู้ ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page และ หอกระจายข่าวใน หมู่บ้าน</p>	<p>รพ.สต.โคกสะอาด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลวังตะเฆ่ ๒๗๗.กิจกรรมด้านการบริหารงาน ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดให้งานด้านเอกสารมี คุณภาพรวดเร็วทันต่อเวลาและ ป้องกันการสูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ ระเบียบ ๒. เอกสารบางฉบับมีการสูญหาย</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับงานสาร บรรณได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ทราบ บางครั้งไม่ถึงผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ งานล่าช้า สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่าไม่มี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทันตาม เวลากำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p>	<p>- ปรับปรุงระเบียบ แนวทางปฏิบัติให้มีการ ติดตามและกำกับดูแล ให้มากขึ้น</p>	<p>รพ.สต.วังตะเฆ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๗๘.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานการเงินและบัญชีมีความ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบการเงินการ คลังของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และหนังสือสั่งการต่างๆที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- รพ.สต. ยังขาด เจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและบัญชี ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมายและกฎระบบ ต่างๆ รวมถึงการจัดทำ เอกสารต่างๆ ที่ยังขาด ความถูกต้อง</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งานการเงินและบัญชี ปฏิบัติตามระเบียบการเงิน การคลัง ๒. มีการประชุมวางแผน เพื่อพัฒนาเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในด้านความรู้ เรื่องการเงิน/การเข้าพบ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ การเงิน/บัญชีจากต้นสังกัด เป็นระยะๆ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบการเงินการคลัง เนื่องจากไม่ได้จบการ ศึกษาด้านการเงินการ บัญชีจึงต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงาน จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ อาจทำ ให้เกิดความผิดพลาด และมีความเสี่ยง</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.วังตะเฆ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๗๙.กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อ จ้าง การจัดเก็บ รักษาและการเบิกจ่ายเป็นไป ตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยกร จัดซื้อจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ของหน่วยงานให้เป็น ปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผล</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมรับ- จ่ายเงิน ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบ มีผู้ เบิกจ่าย- จ่ายชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามทุก ๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.วังตะเฒ่า อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๘๐.กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและ สารสนเทศ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูลและข้อมูลสำคัญปลอดภัย จากความเสียหายจากสาเหตุต่างๆ ๒. มีการส่งออกข้อมูล ผ่านหลาย ช่องทาง ทำให้ถูกต้อง ทันเวลาและ เหมาะสม</p>	<p>๑. โปรแกรมต่างๆ ที่ใช้มี การอัปเดตหลายครั้ง ๒. ฐานข้อมูล/ แฟ้มข้อมูลเกิดการชำรุด เสียหาย ๓. มีการเปลี่ยนการใช้ โปรแกรมใหม่</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบ แต่ยัง ขาดความรู้ในด้านการดูแล ระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ แต่ ศักยภาพของบุคลากรมี ความแตกต่าง</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล ๓. บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ ๔. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้เป็นสัดส่วน ๒. พัฒนาศักยภาพ เจ้าหน้าที่ ๓. ติดตั้งระบบการ กำหนดรหัสผ่านเพื่อ ความปลอดภัยของ ฐานข้อมูลมีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.วังตะเฆ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๘๑.กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรค ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาล และเกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ มาตรฐานการบริการ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการในศักยภาพ ของรพ.สต.</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละสัปดาห์ และมีช่องทางในการรับ บริการแต่ละประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคนเกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถของ รพ.สต.</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการจำนวน มากทั้งในเขตรับผิดชอบ และนอกเขตบริการ ๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพของรพ.สต.</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการจำนวน มากในบางวันโดยเฉพาะ ช่วงเช้า ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินขีด ความสามารถของระดับ รพ.สต. ๓. ความพึงพอใจของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ ๒. จัดเจ้าหน้าที่ให้ บริการเพิ่มในช่วงที่มี ผู้รับบริการมาก ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและประชา สัมพันธ์ขอบเขตบริการ ของรพ.สต.</p>	<p>รพ.สต.วังตะเฆ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๘๒.กิจกรรมการจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยาไม่เป็นไป ตามแนวทาง/มาตรฐาน จ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับการใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคนอ่าน หนังสือไม่ออก หรือ สายตาดูผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยังมี ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพเนื่องจากการ บรรจุของยาไว้ และยาก ต่อการจัดลำดับก่อน- หลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความผิดปกติอื่น ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติได้ ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยาของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ ผู้รับบริการให้เป็นไป ตามมาตรฐาน/แนว ทางการปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจ ให้แก่ผู้รับบริการในการ ใช้ยาที่ถูกต้อง ๓. มีระบบการติดตาม การใช้ยาของผู้รับ บริการ</p>	<p>รพ.สต.วังตะเฒ่า อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๘๓.กิจกรรมด้านความปลอดภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในอาคาร สถานที่ และบุคลากร</p>	<p>๑. ความปลอดภัยของ เจ้าหน้าที่ ๒. การเกิดอัคคีภัย</p>	<p>๑. มีคำสั่งเจ้าหน้าที่อยู่เวร รักษาความปลอดภัย ๒. การติดตั้งกล้องวงจรปิด เพื่อความปลอดภัยของ เจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่อยู่เวรรักษา ความปลอดภัย ๒. เกิดการชำรุดของ สายไฟและอุปกรณ์ใน บ้านพัก เนื่องจากอายุการ ใช้งานมานาน</p>	<p>๑. บุคลากรในองค์กรมี แต่เจ้าหน้าที่ผู้หญิง ๒. เสี่ยงต่อการเกิด อัคคีภัย ๓. ความปลอดภัยของ เจ้าหน้าที่</p>	<p>- ประสานหน่วยงาน (สภต.ตำรวจวังตะเฒ่า) จัดผู้รักษาความ ปลอดภัยมีการเข้ามา ตรวจเป็นระยะ</p>	<p>รพ.สต.วังตะเฒ่า อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลส้มป่อย ๒๘๔.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีมีความถูกต้องตามระเบียบ การเงิน</p>	<p>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่ตรงกับ สายงานการเงินและบัญชี</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน การเงิน และบัญชี ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๓. มีการจัดอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน ระยะเวลาสั้นๆแต่ราย ละเอียดค่อนข้างเยอะ และ ยังเป็นเรื่องใหม่ของ ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีจัดทำบัญชี เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้ผู้ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บริหาร สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- จนท.ผู้รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชีในรพ. สต. ยังขาดความรู้และ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ บันทึกบัญชี และการ จัดทำรายงานงบการเงิน</p>	<p>๑. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการ การจัดทำ การเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตาม ระเบียบของทาง ราชการ ๒. มีการติดตามตรวจ สอบเอกสารการจัดทำ การเงินและบัญชี โดย เจ้าหน้าที่จากกองคลัง และหน่วยตรวจสอบ ภายใน องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.ส้มป่อย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๘๕.กิจกรรมงานด้านการบริหารยา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่าย การเก็บรักษา ยา และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามแนวปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยการ บริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ที่ ไม่ใช่ยา กระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. ยาและเวชภัณฑ์ไม่ใช่ ยา ไม่เพียงพอแก่การ ให้บริการ ๒. มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยา หมดยา</p>	<p>๑. มีการจัดทำใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ๒. มีการกำหนดแนว ทางการนำยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยาเข้าและ ออก คลัง โดยใช้ระบบ First in First out ๓. มีการควบคุมอุณหภูมิ และ ความชื้นของคลังยา ๔. มีการจัดทำรายงาน สรุปผลการเบิกจ่ายยาและ เวชภัณฑ์ไม่ใช่ยา คงคลัง ทุกสิ้นเดือน</p>	<p>๑. ตรวจสอบใบเบิกยา และเวชภัณฑ์ยาออกจาก คลัง (stock card) ทุก ครั้งที่ รับ - จ่าย ยาและ เวชภัณฑ์ยาออกจากคลัง ๒. ไม่มียาและเวชภัณฑ์ ไม่ใช่ยาที่หมดยา ๓. มีการวัดอุณหภูมิและ ความชื้นของคลังยาพร้อม ทั้งบันทึกอุณหภูมิและ ความชื้นทุกวัน วันละ ๒ ครั้ง สรุป การควบคุมที่มีอยู่แต่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- การขาดแคลนยาและ เวชภัณฑ์ยาบางรายการ</p>	<p>๑. ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหา แนวทางในการสำรอง ยาและเวชภัณฑ์ยา ๒. มีการสำรวจยาและ เวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้ หมดยา และ ประสานงานกับโณง พยาบาลบ้านเขว้า เพื่อ นำส่งคืนหรือ แลกเปลี่ยน ก่อน หมดยา ๓ เดือน ๓. จัดทำแผนการจัดซื้อ ยาและเวชภัณฑ์ ประจำปี</p>	<p>รพ.สต.สัมป่อย อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๖.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองแดง</p> <p>๒๘๖.กิจกรรมด้านคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชีพัสดุ และบุคลากรสายวิชาชีพ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้บุคลากรผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ด้านการเงิน บัญชีและพัสดุ มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการเงิน การบัญชี และ พัสดุ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. ขาดแคลนบุคลากร สายงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒ ขาดแคลนบุคลากร สายวิชาชีพตามกรอบ อัตรากำลังที่เหมาะสม ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มอบหมายผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุ</p> <p>๒. มีการประชุมวางแผน เพื่อพัฒนาบุคลากรสาย วิชาชีพที่มีอยู่ใน รพ.สต. ให้สามารถทำงานทดแทน สายวิชาชีพที่ขาดแคลนได้ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ และ ประสบการณ์</p> <p>๓. วางแผนปรับปรุงการ ปฏิบัติงานของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลแดง โดยการพัฒนาศักยภาพ ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>- โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลหนองแดง ปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่ กำหนด แต่อาจไม่ครบใน บางกิจกรรม</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขอขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่ง การต่างๆที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานการเงิน และบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. ขาดแคลนบุคลากร สายวิชาชีพ ที่จำเป็นใน การปฏิบัติงานใน โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลหนองแดง</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบเป็น ประจำทุกเดือน</p> <p>๒. การทำเป็นปัจจุบัน ทุกเดือน</p> <p>๓. มีแผนงานและการ ดำเนินงาน</p>	<p>รพ.สต.หนองแดง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๗.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล บ้านโนนเหมา ฝ่ายบริหาร ๒๘๗.กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงาน งบการเงินได้ถูกต้อง ๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสาร งานพัสดุได้ถูกต้อง</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีการประชุมคณะ เจ้าหน้าที่ รพ.สต. วางแผน ชี้แจงรายละเอียดร่วมกัน ๒. จัดอบรมให้ความรู้ เพื่อให้เกิดความสอดคล้อง ตามความต้องการ ความ ถนัด ตามศักยภาพ ผู้ปฏิบัติงาน ๓. มีการประเมินผล และ รายงานผล การดำเนินงาน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่มีการจัดทำ เอกสารที่ถูกต้องสามารถ ลดความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>สรุป มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ควบคุมภายใน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ในเนื้องานทำให้รายงาน เกี่ยวกับ งานพัสดุ และ การเงิน งานบางส่วน มี ความผิดพลาด</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เพื่อ เพิ่มประสบการณ์ จาก หน่วยงานต้นสังกัด ๒. จัดหาผู้ช่วยด้าน งานพัสดุ การเงิน</p>	<p>รพ.สต.โนนเหมา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านกุดชุมแสง ๒๘๘.กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ- รายจ่าย เงินบำรุง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีแผนรายรับ - รายจ่าย เงิน บำรุงที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา และ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>แผนรายรับ รายจ่ายไม่ ถูกต้อง</p>	<p>๑. กำหนดแนวทางการ จัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย อย่างชัดเจน ๒. สืบค้นข้อมูลความ ต้องการ ๓. สรุปรายรับ-รายจ่าย ย้อนหลัง ๓ ปี เพื่อ เปรียบเทียบ ๔. เสนอร่างแผนรายรับ - รายจ่ายเงินบำรุงต่อ คณะกรรมการ รพ.สต. ๕. เสนอแผนเงินบำรุงต่อ ผู้บริหารนายก อบจ.ชัยภูมิ เพื่อพิจารณาอนุมัติ</p>	<p>การเสนอแผนเงินบำรุง ตามขั้นตอน และ ระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>ยังมีแผนรายรับ-รายจ่าย ที่ไม่ถูกต้องบางรายการ</p>	<p>- ตรวจสอบตาม ขั้นตอนที่กำหนด</p>	<p>รพ.สต. บ้านกุดชุมแสง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๘๙.กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้างวิธี เฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้ถูกต้องตามระเบียบ พัสดุปี พ.ศ.๒๕๖๒ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม ผ่านระบบ E-GP</p>	<p>ทำไม่ถูกขั้นตอนและ เงื่อนไขเวลา</p>	<p>๑. มีการจัดซื้อ/จ้างตาม แผน ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๓. จนท.ผู้รับผิดชอบเข้า อบรมวิธีการ จัดซื้อ/จ้าง วิธี เฉพาะเจาะจง ผ่านระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ</p>	<p>อนุมัติตามแบบฟอร์มของ ระบบเท่านั้น สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>ยังมีการปฏิบัติไม่ถูกต้อง ตามเงื่อนไขเวลา</p>	<p>- กำหนดให้จนท. ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบ เฉพาะเจาะจง ผ่าน ระบบ E-GP ตาม ระเบียบพัสดุฯ กำหนด</p>	<p>รพ.สต. บ้านกุดชุมแสง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๙๐.กิจกรรมการจัดทำแผนการ จัดซื้อวัสดุประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อวัสดุเป็นไปตาม ความต้องการของผู้ใช้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>การจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ตาม แผน</p>	<p>๑. สำนักรวบรวมความต้องการใช้ วัสดุของแต่ละงานและ กำหนดระยะเวลาการใช้ วัสดุให้ชัดเจน ๒. รวบรวมและสรุปความ ต้องการโดยแยกประเภท ตามหมวดหมู่ ๓. จัดทำร่างการจัดซื้อวัสดุ ๔. ประชุมเจ้าหน้าที่ปรับ/ ลดแผนให้สอดคล้องตาม งบประมาณที่ได้รับจัดสรร</p>	<p>ตามขบวนการทำแผน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การใช้วัสดุไม่เป็นไป ตามแผน ๒. วัสดุไม่พอใช้</p>	<p>๑. กำหนดระยะเวลา การส่งแบบสำรวจให้ ชัดเจน ๒. ติดตามแบบสำรวจ กลับให้ครบทุกงาน ๓. ควบคุมการใช้วัสดุให้ เป็นไปตามแผน</p>	<p>รพ.สต. บ้านกุดชุมแสง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๙๑.กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อการตรวจสอบพัสดุประจำปีการ รับจ่ายพัสดุและตรวจนับพัสดุประเภท ที่คงเหลืออยู่ในรอบ๑ปีที่ผ่านมา ถูกต้องตามขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>การตรวจสอบพัสดุไม่ ถูกต้องตามระเบียบที่ กำหนด</p>	<p>๑. สำรองพัสดุและทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. รายงานผลการ ตรวจสอบ ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการ สอบข้อเท็จจริง ๕. จำหน่ายพัสดุออกจาก ทะเบียน และรายงานผล</p>	<p>ตามขบวนการตรวจสอบ พัสดุประจำปี</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือ หมดความจำเป็นต้องใช้ แต่ยังไม่ได้จำหน่ายออก</p>	<p>๑. แต่งตั้งกรรมการสอบ ข้อเท็จจริง ๒. จำหน่ายพัสดุและ จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>รพ.สต. บ้านกุดชุมแสง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๒๙๒.กิจกรรมงานการเงินและการ บัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วนเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร การเงินมีความผิดพลาด ที่แก้ไขได้ ทำให้การ จัดส่งล่าช้าเกิน กำหนดเวลา</p>	<p>๑. คำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ด้านการเงินและ บัญชีและปฏิบัติตาม ระเบียบ ๒. จัดหาเอกสารความรู้ คำสั่งและระเบียบต่างๆด้าน การเงินการบัญชี ๓. ส่งรายงานงบเดือนและ งบทดลองให้ อบจ.ชัยภูมิ ทุกเดือน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่การเงินมีการ จัดทำเอกสารที่ถูกต้องใน ระดับหนึ่ง</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- รายงานการเงินเป็น งานใหม่ และเจ้าหน้าที่ ผู้จัดทำยังขาดความรู้ ความเข้าใจในบาง รายการ จึงยังต้องมี การศึกษาวิธีการจัดทำ อย่างถูกต้องต่อไป</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงิน การบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กรอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๓. อบจ.ชัยภูมิ ติดตาม ควบคุมอย่างใกล้ชิด ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต. บ้านกุดชุมแสง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลถ้าวังแดง ๒๙๓.กิจกรรมด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่างๆ</p>	<p>- มีการเสนอต่อผู้บริหาร ของหน่วยงานและขอ คำปรึกษาจากหน่วย ตรวจสอบของหน่วยงาน ต้นสังกัด (อบจ.ชัยภูมิ)</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและ ปรับปรุงงาน ขอ อัตรากำลังจหนท.ที่มีมี วุฒิทางบัญชีเพื่อให้ สอดคล้องกับแผน อัตรากำลังเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลจะได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ต่อไป</p>	<p>รพ.สต.ถ้าวังแดง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๐.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านเหมือดแอ่ ๒๙๔.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การการเงินและบัญชีมีความ ถูกต้องตามระเบียบการเงินการคลัง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านบัญชีและ การเงิน ๒. การจัดเก็บเอกสาร การเงินยังไม่ปลอดภัย ๓. การจัดทำระบบบัญชี ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน ๔. ยังขาดความรอบคอบ ในการลงบัญชี</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย แต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชี ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน</p>	<p>- ตรวจสอบการลงบัญชี จากหัวหน้าส่วนเป็น ประจำทุกวัน สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ขาดความรู้ความ เข้าใจในการลงบัญชีของ บุคลากร ๒. ยังมีข้อผิดพลาดใน การลงบัญชีอยู่บ้าง</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับการ ฝึกอบรมและให้ศึกษา หนังสือสั่งการและคู่มือ ให้ตีก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>รพ.สต. บ้านเหมือดแอ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๙๕.กิจกรรมด้านพัสดุงานจัดซื้อ จัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อการใช้จ่ายงบประมาณเกิดความ คุ้มค่า ประหยัด และใช้พัสดุตามความ ต้องการ</p>	<p>๑. ระเบียบสั่งการมีการ แก้ไขเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมบ่อย ๒. เอกสารหลักฐานมี จำนวนมากและขั้นตอน การทำงานที่ซับซ้อน ๓. บุคลากรที่รับผิดชอบ ในงานไม่ได้จบมาในสาย งานนี้โดยตรง ในการ จัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิด ความผิดพลาดและไม่มี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เข้าเว็บไซต์เพื่อติดตาม หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และทำการศึกษาเพิ่มเติม ตลอดเวลา ๒. เมื่อมีการฝึกอบรมให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๓. ศึกษาขั้นตอนการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ จัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ ได้ทั้งหมด สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ระเบียบหนังสือสั่ง การมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมบ่อย ๒. เอกสารหลักฐานมี จำนวนมาก ๓. อำนาจหน้าที่ของ หน่วยงานไม่สามารถ ครอบคลุมได้ทั้งหมดตาม ระเบียบฯหรือหนังสือสั่ง การ ๔. ขั้นตอนการปฏิบัติ ซับซ้อนหลายขั้นตอน</p>	<p>๑. ศึกษาปฏิบัติตาม ระเบียบฯใหม่และ หนังสือสั่งการและ นโยบายผู้บริหารอย่าง เคร่งครัด ๒. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ ฝึกอบรมที่มีการเปิด หลักสูตรในด้านการ จัดหาพัสดุ ๓. มีการแบ่งงานหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ ชัดเจน</p>	<p>รพ.สต. บ้านเหมือดแอ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๙๖.การจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดซื้อ/จัดจ้างของ สถาน บริการผ่านระบบe-GP เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ การบริหารพัสดุ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานการเงิน ขาดความรู้ความเข้าใจใน การปฏิบัติงานด้านพัสดุ</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย แต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชี ๒. มีแผนการจัดซื้อ/จัด จ้าง แผน รายรับ-รายจ่าย ประจำปี ๓. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้รับการอบรมวิธีการ จัดซื้อ/จัดจ้างผ่าน ระบบ e-GPโดยจนท.อบจ.ที่มี ความเชี่ยวชาญ</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบการเงินและ บัญชีตรวจสอบความ ถูกต้องของ เอกสาร การเงิน การจัดซื้อ/จัดจ้าง ก่อนเสนอผู้บริหาร <u>สรุป</u> การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งาน ในรพ.สต. ขาด ความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมา โดยตรง ๒. มีการจัดอบรมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจ ในระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้าง เยอะ</p>	<p>๑. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบe-GP เพื่อให้ ถูกต้อง ตามระเบียบ ทางราชการ ๒. ติดตามตรวจสอบ เอกสาร การจัดซื้อ/จัด จ้างและเอกสาร การเงิน โดยเจ้าหน้าที่จากกอง คลัง และหน่วย ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ ๓. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ ฝึกอบรมที่มีการเปิด หลักสูตรอบรมการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP</p>	<p>รพ.สต. บ้านเหมือดแอ่ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านห้วยคนทา ๒๙๗.ฝ่ายบริหารกิจกรรมการวัดและ ประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานงบ การเงินการบัญชี ได้ถูกต้อง</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร การเงิน เนื่องจากรพ.สต. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติงานด้าน การเงินโดยตรง จึงทำให้การทำงานด้าน ต่างๆเกี่ยวกับเอกสาร การเงิน มีความผิดพลาด บ่อย และล่าช้ากว่าปกติ</p>	<p>๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้มี ความรู้ความสามารถ โดยตรงด้านการเงินการ บัญชี มาปฏิบัติงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานเข้าไปอบรมหลักสูตร เกี่ยวกับการเงินการการ บัญชี จากหน่วยงานต้น สังกัด เพื่อนำมาใช้ในการ ปฏิบัติงานในรพ.สต.</p>	<p>เจ้าหน้าที่มีการจัดทำ เอกสารที่ถูกต้องสามารถ ลดความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- รายงานเกี่ยวกับ การเงินและพัสดุ บางส่วน ซึ่งเป็นงานใหม่ สำหรับผู้ปฏิบัติ จึงยัง ต้องมีการศึกษา หาวิธีใน การปฏิบัติงานให้มี ประสิทธิภาพสูงสุดต่อไป</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานและผู้เกี่ยวข้องเข้า รับการอบรมหลักสูตร เกี่ยวกับการเงินการ บัญชีและงานพัสดุ จาก หน่วยงานต้นสังกัด เพื่อ นำมาใช้ในการปฏิบัติ งานของรพ.สต.</p>	<p>รพ.สต.ห้วยคนทา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙๒.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลโนนสะอาด ๒๙๘.กิจกรรมด้านคุณภาพ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ ฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>-ผู้ปฏิบัติหรือผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้ ความ เชี่ยวชาญด้านการเงิน และพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด ฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีการประชุม คณะทำงานเจ้าหน้าที่ รพ. สต.โนนสะอาดเพื่อศึกษา ปัญหาการให้บริการ ๒. มีการเสนอต่อผู้บริหาร ของหน่วยงานและขอ คำปรึกษาจากหน่วย ตรวจสอบของหน่วยงาน ต้นสังกัด(อบจ.ชัยภูมิ) ๓. มีการประเมินผลและ การงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>- มีการควบคุมที่ปฏิบัติอยู่ จริงสามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและ ปรับปรุงงานให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>รพ.สต.โนนสะอาด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๙๙.งานพัสดุครุภัณฑ์การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุตรงตามความ ต้องการของผู้ใช้งานและเบิกจ่ายพัสดุ ให้แก่หน่วยงานที่ขอใช้ให้ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไปตาม หนังสือสั่งการของกรม บัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และ สามารถ ปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างฯ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านงานพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวกับด้านการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. จัดซื้อจัดจ้างตามแผน พัสดุ</p> <p>๒. ติดต่อดอกกลางราคากับผู้ ซื้อ/ผู้จ้าง (วิธีเฉพาะ เจาะจง)</p> <p>๓. ขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบพัสดุ</p> <p>๔. ส่งมอบพัสดุ/งานจ้าง</p> <p>๕. ตรวจสอบพัสดุ/งานจ้าง</p> <p>๖. จ่ายเงินลงทะเบียนพัสดุ ,ครุภัณฑ์,สิ่งก่อสร้าง</p> <p>๗. จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละ งานและหน้าที่ความรับผิด ชอบของเจ้าหน้าที่อย่าง ชัดเจนตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งส่ง เจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึก อบรม/สัมมนาในหลักสูตร ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังมีข้อจำกัดในเรื่องของ เวลาดำเนินการ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลาย งาน</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนในการจัดทำ ประกาศจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบ e-GPส่งผลให้ การจัดทำประกาศผ่าน ระบบ e-GP ยังไม่มีความ ชำนาญและระบบค่อนข้าง ใช้ยากในบางครั้ง</p>	<p>๑. ได้พัสดุไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p> <p>๒. ผู้ต้องการใช้พัสดุยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๓. ระยะเวลาในการ ดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัด จ้างทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่มีความ ชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. มีระเบียบพัสดุเป็น แนวปฏิบัติ</p> <p>๒. ให้คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุพร้อมที่จะ ทำการตรวจสอบทันทีที่ ได้รับแจ้งจากหน่วยงาน จัดหา</p> <p>๓. จัดอบรมให้ความรู้ เรื่องงานพัสดุแก่ เจ้าหน้าที่และหัวหน้า พัสดุทุก รพ.สต.</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานศึกษาข้อมูล ในระบบe-GP ให้เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๕. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ เข้าร่วมการฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการในระบบ e- GP</p>	<p>รพ.สต.โนนสะอาด อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙๓.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านห้วยหัน ๓๐๐.ฝ่ายบริหารกิจกรรมการวัดและ ประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงาน การเงินการบัญชีได้ถูกต้อง</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร การเงิน เนื่องจาก เจ้าหน้าที่การเงินของรพ. สต.ยังขาดประสบการณ์ ในการในการปฏิบัติงาน ด้านการเงินในหน่วยงาน จึงทำให้การทำงานด้าน ต่างๆ เกี่ยวกับเอกสาร การเงิน มีความผิดพลาด เกิดขึ้นได้บ้างเป็น บางครั้ง</p>	<p>๑. มีการศึกษา ผู้เชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ ๒. ศึกษาหาความรู้ เกี่ยวกับภาระงานที่ได้รับ มอบหมาย เพื่อเพิ่ม ศักยภาพให้กับผู้ปฏิบัติงาน ๓. มีการประเมินผล และ รายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่การเงินมีการ จัดทำเอกสารที่ถูกต้อง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ อยู่ในระดับดีพอสมควรแต่ ไม่เพียงพอ</p>	<p>- รายงานเกี่ยวกับ เอกสารการเงินและพัสดุ บางส่วน ยังเกิดความ ผิดพลาดบ้างเป็นบางครั้ง</p>	<p>- จัดหาแหล่งอบรมให้ ความรู้กับเจ้าหน้าที่ การเงินเพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการทำงาน ให้ประสิทธิภาพและ ครอบคลุมให้มากที่สุด</p>	<p>รพ.สต.บ้านห้วยหัน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านโคกเพชร ๓๐๑.กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข กิจกรรมการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ดำเนินการได้ครอบคลุมตามบทบาท ภารกิจของหน่วยงานอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- บุคลากรไม่ครบตาม โครงสร้างและกรอบ อัตรากำลังของ รพ.สต. ซึ่งไม่สอดคล้องกับภาระ งานที่เพิ่มขึ้น รวมถึง ทักษะงานใหม่ที่มีความ ต้องการจากบุคลากร เพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากร ผู้รับผิดชอบเข้าประชุม/ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาและพัฒนา ศักยภาพบุคลากรทดแทน วิชาชีพที่ขาดแคลน ๒. ขอรับการสนับสนุน บุคลากรตามกรอบ จาก หน่วยงานต้นสังกัด</p>	<p>การดำเนินการควบคุม ภายในที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ที่ตั้งไว้ เนื่องจากงานหลาย งานเป็นงานที่ต้องใช้ ทักษะวิชาชีพเฉพาะ ไม่ สามารถปฏิบัติงาน ทดแทนกันได้ รวมถึงถึง ปัญหาทางด้านกฎหมาย พรบ.วิชาชีพ สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ภาระงานมาก บุคลากรน้อย ส่งผลให้ การดำเนินงานไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย ๒. หลายงานที่ต้องใช้ วิชาชีพเฉพาะ ไม่ สามารถให้บริการได้ตาม เกณฑ์คุณภาพบริการ เช่น งานในความ รับผิดชอบของพยาบาล วิชาชีพ ทันทบุคลากร เป็นต้น</p>	<p>- สรรหาบุคลากรตาม กรอบโดยการจ้างด้วย เงินบำรุง/รับย้าย/รับ โอนย้ายเพื่อทดแทน อัตรากำลังที่ขาดแคลน</p>	<p>รพ.สต.บ้านโคกเพชร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มงานบริหารสาธารณสุข งานบริหารงานทั่วไป ๓๐๒.กิจกรรมการบำรุงรักษาสถานที่ ราชการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อ ทรัพย์สินทางราชการ เจ้าหน้าที่และ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ความปลอดภัยของ เจ้าหน้าที่/ผู้รับบริการ และทรัพย์สินของทาง ราชการ ๒. การเกิดอัคคีภัยใน สถานที่ราชการ</p>	<p>๑. มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่อยู่ เวรรักษาความปลอดภัย สถานที่ราชการ ๒. มีการติดตั้งกล้องวงจร ปิดเพื่อรักษาความ ปลอดภัยให้แก่เจ้าหน้าที่ และสถานที่ราชการ ๓. เพิ่มการติดไฟรั้ว ด้านหน้าและบริเวณ โดยรอบเพื่อเพิ่มความ สว่าง ๔. ติดตั้งถังดับเพลิง</p>	<p>๑. การติดตั้งกล้องวงจร ปิดยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ที่ เป็นจุดเสี่ยง ๒. ไฟรั้วด้านหน้าและ บริเวณโดยรอบมีแสงสว่าง ไม่เพียงพอ ๓. ถังดับเพลิงไม่เพียงพอ ๔. เกิดการชำรุดของสาย ไฟและอุปกรณ์ในบ้านพัก เนื่องจากมีอายุการใช้งาน มานาน สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. ความปลอดภัยของ เจ้าหน้าที่/ผู้รับบริการ และทรัพย์สินของทาง ราชการ ๒. การเกิดอัคคีภัยใน สถานที่ราชการ</p>	<p>๑. ติดตั้งกล้องวงจรปิด และไฟฟ้าส่องสว่าง เพิ่มเติม ๒. ติดตั้งถังดับเพลิง เพิ่มเติม ๓. ซ่อมแซม/เปลี่ยนสาย ไฟและอุปกรณ์ที่ชำรุดใน บ้านพัก ๔. ติดตั้งประตูทางเข้า- ออก/เหล็กตัดหน้าต่าง ประตูม้วน ๕. ประสานตำรวจ/ผู้นำ ชุมชนในการจัดสายตรวจ มาตรวจในบริเวณ รพ. สต.</p>	<p>รพ.สต.บ้านโคกเพชร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว ๓๐๓.งานเภสัชสาธารณสุข วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการเวชภัณฑ์ยา และเวชภัณฑ์มีใช้ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ เกิดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เวชภัณฑ์ยาและมีใช้ ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุ วิทยาศาสตร์หมดอายุ ๒. เวชภัณฑ์ยาและมีใช้ ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุ วิทยาศาสตร์ ไม่เพียงพอ ในการให้บริการ</p>	<p>๑. จัดทำบอร์ดเช็คstock Card ยา ๒. ตรวจเช็คตามบอร์ด กำกับ stock Card ยา ๓. จัดเก็บ First In First Out ในการใช้เวชภัณฑ์ยาและ เวชภัณฑ์มีใช้ยา วัสดุเภสัช กรรม วัสดุวิทยาศาสตร์</p>	<p>๑. เวชภัณฑ์ยาและ เวชภัณฑ์มีใช้ยา ที่รับมา จากรพ.บางส่วนใกล้ หมดอายุแล้วทำให้ใช้ไม่ ทัน ๒. รพ.แม่ข่าย จำกัดการ เบิกเวชภัณฑ์ยาและ เวชภัณฑ์มีใช้ยา วัสดุเภสัช กรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ ซึ่งไม่สอดคล้องกับจำนวน ผู้รับบริการ สรุป - การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>- เวชภัณฑ์ยาและมีใช้ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุ วิทยาศาสตร์ ไม่เพียงพอ ในการให้บริการ</p>	<p>๑. จัดซื้อเวชภัณฑ์ยา และเวชภัณฑ์มีใช้ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุ วิทยาศาสตร์ โดยใช้เงิน บำรุงของสถานบริการ ๒. รายงานหน่วยงาน ต้นสังกัดเพื่อหา แนวทางแก้ไข</p>	<p>รพ.สต.บ้านโคกเพชร อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙๕.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านปากจาบ ด้านการบริหารงานทั่วไป ๓๐๔.กิจกรรมด้านงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านเอกสารให้มีคุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และป้องกันการ สูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นไปตามระบบสาร บรรณ ๒. การรับ-ส่ง เอกสาร ตามระบบสารบรรณไม่ ครบถ้วน</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับงานสาร บรรณ ได้แจ้งให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติ แล้ว</p>	<p>๑. การแจ้งเวียนให้ ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า ๒. ช่องทางการแจ้ง หนังสือเวียนใช้ Group Line เป็นหลัก ซึ่งเมื่อ ระยะเวลาผ่านไปจะส่งผล ให้ไม่สามารถเปิดไฟล์ หนังสืออื่นๆได้</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่า มี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทัน ตามเวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุง แนว ทางการจัดเก็บเอกสาร ให้เป็นไปตามระบบสาร บรรณ ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ ๓. จัดทำทะเบียนคุม หนังสือรับ-ส่ง</p>	<p>รพ.สต.บ้านปากจาบ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>ด้านการบริหารงานสาธารณสุข ๓๐๕.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบงาน ด้านการเงิน และพัสดุมีความเข้าใจ มีความรู้ใน หลักการกฎระเบียบ ข้อบังคับและ วิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้อง ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการ ตรวจสอบ</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการ</p>	<p>๑. มีบุคลากรที่ รับผิดชอบ ด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติตามระเบียบ การเงินการ คลัง ๒. จัดหาเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการบัญชี ๓. มีการตรวจสอบภายใน องค์กร</p>	<p>- บุคลากรที่รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดความรู้ ประสบการณ์ เกี่ยวกับระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากไม่ได้จบ การศึกษาด้านการเงินการ บัญชีโดยตรง</p>	<p>๑. บุคลากรผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดขาดความรู้ ระเบียบ การคลังเกี่ยวกับระเบียบ การเงินการคลัง ๒. มีการเปลี่ยนแปลง บุคลากรผู้รับผิดชอบงาน ซึ่งส่งผลต่อความต่อเนื่อง ของการทำงาน</p>	<p>๑. มีการประสานกับ ผู้รับผิดชอบจากกอง คลังและหน่วยตรวจ สอบภายใน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีความ ถูกต้องครบถ้วน ๒. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.บ้านปากจาบ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านงานบริหารงานสาธารณสุข ๓๐๖.กิจกรรมด้านพืชและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่าย เป็นไปตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่า ด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุ ยังขาด ความถูกต้อง ครบถ้วน บางรายการ</p>	<p>๑. ระเบียบกระทรวงการ คลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ของหน่วยงานให้เป็น ปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผลการตรวจ</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุ ขาด ความถูกต้อง ครบถ้วน บางรายการ ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตาม ระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดการเบิก-จ่าย เป็นวันจันทร์สัปดาห์ แรกของทุกเดือน ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก- จ่ายชัดเจน ๕. หัวหน้า หน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.บ้านปากจาบ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ ๓๐๗.กิจกรรมระบบข้อมูลและ สารสนเทศ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ขาดการจัดเก็บ/ความ ปลอดภัย ของเครื่อง คอมพิวเตอร์เครื่องหลัก ในระบบเครือข่าย (server) ที่เป็นสัดส่วน ๒. เครื่องสำรองไฟใน กรณีฉุกเฉิน และการ บำรุงรักษา ๓. ฐานข้อมูล / แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุด หรือเสียหาย ๔. ความต่อเนื่องในการ สำรองข้อมูล (backup data)</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ บุคลากรในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบ แต่ยังไม่ ขาดความรู้/ทักษะในด้าน การดูแล ระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แต่ ศักยภาพของบุคลากรมี ความแตกต่างกัน</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล ๓. บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ ๔. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ ๕. เครื่องสำรองไฟไม่ เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้เป็นสัดส่วน ๒. บุคลากรได้รับการ พัฒนาศักยภาพ ๓. ติดตั้งระบบการ กำหนด รหัสผ่านเพื่อ ความปลอดภัย ของ ฐานข้อมูล ๔. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.บ้านปากจาบ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค ๓๐๘.กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรค ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้อง ตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษา พยาบาลและเกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่างยังไม่ได้ตาม มาตรฐานบริการ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการในศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล ๓. วัสดุยาและเวชภัณฑ์ มีใช้ยา/ครุภัณฑ์ทางการ แพทย์ไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละสัปดาห์ และมีช่องทางในการรับ บริการแต่ละประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับผู้รับ บริการทุกคนเกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะคลินิกต่างๆ ๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิด คลินิกต่างๆ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล เนื่องด้วยขาดบุคลากร ตามสายวิชาชีพ ๓. วัสดุยาและเวชภัณฑ์ มีใช้ยา/ครุภัณฑ์ทาง การแพทย์ไม่เพียงพอต่อ การใช้งาน</p>	<p>๑. มีการดำเนินการตาม เกณฑ์มาตรฐานการ ให้บริการปฐมภูมิ ๒. จัดบุคลากรให้ บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่ มีผู้มารับบริการมาก ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและ ประชาสัมพันธ์ขอบเขต บริการของ รพ.สต</p>	<p>รพ.สต.บ้านปากจาบ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค ๓๐๙.กิจกรรมการเบิกจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการดำเนินงานด้านการ บริหารยาและเวชภัณฑ์และการจ่ายยา แก่ผู้รับบริการถูกต้อง ตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การบริหารยาและ เวชภัณฑ์ตามแนวทาง/ มาตรฐาน ยังขาดความ ถูกต้องครบถ้วนบาง รายการ ๒. การใช้จ่ายที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความ เข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับ การใช้ ยา ๓. การดำเนินงานตาม มาตรฐานการบริหารยา และเวชภัณฑ์</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออกหรือ สายตาดูผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยังมี ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้จ่าย ๓. การดำเนินงานตาม มาตรฐานการบริหารยา และเวชภัณฑ์ สรุป การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอต่อการควบคุม ภายใน</p>	<p>๑. การบริหารยาและ เวชภัณฑ์มีใช้ยา ขาด ความถูกต้องครบถ้วน บางรายการ เช่น Stock card การเบิกยาจากคลัง ยา เป็นต้น ๒. อายุ การศึกษา และ ความผิดปกติอื่น ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติได้ ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้จ่ายของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ตรวจสอบความถูก ต้องและความครบถ้วน ประจำทุกสัปดาห์ ๒. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับ บริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๓. สร้างความเข้าใจแก่ ผู้รับบริการในการใช้จ่าย ที่ถูกต้อง</p>	<p>รพ.สต.บ้านปากจาบ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕๖.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองสองห้อง ด้านการบริหารงานทั่วไป ๓๑๐.กิจกรรมการพัฒนางานสาร บรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดให้งานด้านเอกสารมี คุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และ ป้องกันการสูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒. เอกสารบางฉบับ ไม่ได้ผ่านระบบลงรับ</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับงานสาร บรรณ ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ถู ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่า มี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทัน ตามเวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุงแนวทาง ปฏิบัติให้มีการติดตาม และกำกับดูแลให้มาก ขึ้น ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ</p>	<p>รพ.สต.หนองสอง ห้อง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๓๑๑.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเงินและบัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ การเงิน การคลัง</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการ</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติตาม ระเบียบการเงินการ คลัง ๒. จัดหาเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการ บัญชี ๓. มีการตรวจสอบ ภายใน องค์กร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดความรู้ ประสบการณ์ ด้านการเงินการคลัง</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบจึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.หนองสอง ห้อง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๑๒.กิจกรรมด้านการบริหารงาน พัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดซื้อจัด จ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่าย เป็นไป ตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่า ด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียน ทรัพย์สินของหน่วยงานให้ เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผลการตรวจ</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน <u>สรุป</u> - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบผู้เบิก-จ่าย ชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก ๓ เดือน</p>	<p>รพ.สต.หนองสอง ห้อง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๑๓.ด้านระบบข้อมูลและ สารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้อง คอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ฐานข้อมูล / แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุด หรือเสียหาย</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบ แต่ยัง ขาดความรู้/ทักษะในด้าน การดูแลระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ แต่ ศักยภาพของบุคลากรมี ความแตกต่างกัน</p> <p><u>สรุป</u> - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล ๓. บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ ๔. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้ เป็นสัดส่วน ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ ๓. ติดตั้งระบบการ กำหนดรหัสผ่านเพื่อ ความปลอดภัยของ ฐานข้อมูล ๔. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน</p>	<p>รพ.สต.หนองสอง ห้อง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๑๔.การตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาลและเกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>- การจัดบริการ บางอย่างยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละ สัปดาห์ และมีช่องทางในการรับ บริการแต่ละ ประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคน เกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>- ยังมีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวันโดยเฉพาะ คลินิกต่างๆ</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- มีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิด คลินิกต่างๆ</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ ๒. จัดเจ้าหน้าที่ ให้บริการเพิ่มในช่วง เวลาที่มีผู้มารับบริการ มาก ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและ ประชาสัมพันธ์ขอบเขต บริการของรพ.สต</p>	<p>รพ.สต.หนองสอง ห้อง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๑๕.กิจกรรมการจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่าย ยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยา ไม่เป็นไป ตาม แนวทาง/ มาตรฐาน การ จ่ายยา ๒. การใช้ยา ที่ไม่ถูกต้องของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑.มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับ ผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับการใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออกหรือ สายตาดูผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยังมี ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยา</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพ เนื่องจากมีการ บรรจุของยาไว้ และยาก ต่อการจัดลำดับก่อนหลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความ ผิดปกติอื่น ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติ ได้ ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับ การใช้ยาของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับ บริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจแก่ ผู้รับบริการในการใช้ยา ที่ถูกต้อง ๓. มีระบบติดตามการ ใช้ยาของผู้รับบริการ</p>	<p>รพ.สต.หนองสอง ห้อง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๗.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองอีหล่อ ด้านการบริหารงานทั่วไป ๓๑๖.กิจกรรมด้านงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านเอกสารให้มีคุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และป้องกันการ สูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒. เอกสารบางฉบับ ไม่ได้ผ่านระบบลงรับ</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับ งานสาร บรรณ ได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่า มี เอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทัน ตามเวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมระเบียบ แนวทางปฏิบัติเพื่อให้ งานเกิดประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ ๓. ติดตามผลและ รายงานผู้บริหารให้ ทราบต่อไป</p>	<p>รพ.สต.หนองอีหล่อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการบริหารงานสาธารณสุข ๓๑๗.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบงาน ด้านการเงิน และพัสดุมีความเข้าใจ มีความรู้ใน หลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับและ วิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้อง ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการ ตรวจสอบ</p>	<p>- มีการจัดทำ ระบบบัญชี แต่ยัง ขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการและ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติตามระเบียบ การเงินการคลัง ๒. จัดหาเอกสารความรู้ ด้านการเงินการบัญชี ๓. มีการตรวจสอบภายใน องค์กร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดความรู้ประสบการณ์ เกี่ยวกับระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากไม่ได้จบ การศึกษาด้านการเงินการ บัญชีโดยตรง</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มี การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่องรายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ต่อไป</p>	<p>รพ.สต.หนองอีหล่อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านงานบริหารงานสาธารณสุข ๓๑๘.กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ บริหารพัสดุ ๒. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ของหน่วยงานให้เป็น ปัจจุบัน ๓. ตรวจพัสดุทุกสิ้นปีและ จัดทำรายงานผลการตรวจ</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. การรับ การเบิก การ จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ ๓. แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ ชัดเจน ๔. การบันทึกพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. ยึดแนวทางปฏิบัติ ตาม ระเบียบพัสดุฯ ๒. มีทะเบียนคุมการรับ จ่าย ๓. กำหนดวิธีการเบิก- จ่าย ๔. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก- จ่ายชัดเจน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุก ๓ เดือน ๖. เข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ พัฒนางานให้มี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>	<p>รพ.สต.หนองอีหล่อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค ๓๑๙.กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรค ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาล และเกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการบริการ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการในศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละสัปดาห์ และมีช่องทางในการรับ บริการแต่ละประเภท ๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคน เกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะคลินิกต่างๆ ๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิด คลินิกต่างๆ ๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ ๒. จัดเจ้าหน้าที่ ให้บริการเพิ่มใน ช่วงเวลาที่ผู้มารับ บริการมาก ๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและ ประชาสัมพันธ์ขอบเขต บริการของรพ.สต ๔. ติดตามผลสำรวจ ความพึงพอใจในการเข้า รับบริการของประชาชน</p>	<p>รพ.สต.หนองอีหล่อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค ๓๒๐.กิจกรรมการเบิกจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยา ไม่เป็นไป ตามแนวทาง/ มาตรฐาน การจ่ายยา ๒. การใช้จ่ายที่ไม่ถูกต้อง ของผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับการใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออกหรือ สายตาดูผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยัง มีทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้จ่าย สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพ เนื่องจากมีการ บรรจุของยาไว้ และยาก ต่อการจัดลำดับก่อนหลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความผิดปกติอื่น ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติได้ ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้จ่ายของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจแก่ ผู้รับบริการในการใช้จ่าย ที่ถูกต้อง ๓. มีระบบติดตามการ ใช้จ่ายของผู้รับบริการ พร้อมรายงานให้ ผู้บริหารทราบต่อไป</p>	<p>รพ.สต.หนองอีหล่อ อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านกุดแคน ๓๒๑.กิจกรรมด้านการบริหารงาน ทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนางานด้านเอกสารให้มี คุณภาพ รวดเร็วทันต่อเวลา และ ป้องกันการสูญหาย</p>	<p>๑. การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ ๒. เอกสารบางฉบับ ไม่ได้ผ่านระบบลงรับ</p>	<p>- ระเบียบเกี่ยวกับ งานสาร บรรณ ได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบและ ปฏิบัติแล้ว</p>	<p>- การแจ้งเวียนให้ ทราบ บางครั้งไม่ถึง ผู้รับผิดชอบ โดยตรงทำให้การปฏิบัติ ล่าช้า</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. มีเอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้ทัน ตามเวลาที่กำหนด ๒. แนวทางปฏิบัติยังไม่ กำหนดวิธีการที่ชัดเจน</p>	<p>๑. ปรับปรุงระเบียบ แนวทางปฏิบัติให้มีการ ติดตามและกำกับ ดูแล ให้มากขึ้น ๒. จัดหาตู้เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ ๓. จัดกิจกรรม ๕ ส.ทุก วันศุกร์</p>	<p>รพ.สต.บ้านกุดแคน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒๒.กิจกรรมการปฏิบัติงานด้าน การเงินบัญชี และการบริหารงาน พัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานการเงินและ บัญชี มีความถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงานการเงินการคลัง ๒. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บ รักษา และการเบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. มีการจัดทำระบบ บัญชีแต่เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจส่งผล ให้ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการ ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญด้านการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารงานพัสดุ</p>	<p>๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบด้านการเงินการ บัญชี และพัสดุ ถือปฏิบัติ ตามระเบียบการเงินการ คลัง และระเบียบพัสดุ ๒. จัดหาเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการบัญชี และ การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารงานพัสดุเพื่อใช้ ศึกษาเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้าน การเงินและบัญชียังขาด ความรู้ ประสบการณ์ เกี่ยวกับ ระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากไม่ได้จบ การศึกษาด้านการเงินการ บัญชีโดยตรง <u>สรุป</u> การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มี การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ ๒. การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน บัญชี และการพัสดุ ๒. มอบหมาย ผู้รับผิดชอบมีผู้เบิก-จ่าย พัสดุอย่างชัดเจน และ จัดทำทะเบียนคุมการ รับจ่ายให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. จัดทำแผนการจ้าง เจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีโดยตรง</p>	<p>รพ.สต.บ้านกุดแคน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒๓.กิจกรรมการปฏิบัติงานด้าน ระบบ ข้อมูลและสารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆ</p>	<p>๑. ไม่มีห้อง คอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ฐานข้อมูล / แฟ้มข้อมูล เกิดการชำรุด หรือเสียหาย</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบ แต่ยัง ขาดความรู้/ทักษะในด้าน การดูแลระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ แต่ ศักยภาพของบุคลากรมี ความแตกต่างกัน <u>สรุป</u> การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. ไม่มีห้องปฏิบัติการ คอมพิวเตอร์ที่เป็น สัดส่วน ๒. ข้อมูลบางอย่างไม่มี ระบบสำรองข้อมูล ๓. บุคลากรขาดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์ ๔. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ</p>	<p>๑. ปรับปรุงห้องข้อมูล ให้ เป็นสัดส่วน ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ ๓. ติดตั้งระบบการ กำหนดรหัสผ่านเพื่อ ความปลอดภัยของ ฐานข้อมูล ๔. มีการสำรองข้อมูล ทุกวัน ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามงานทุกเดือน ๖. เจ้าหน้าที่ทุกคน ได้รับการพัฒนาดูแล ระบบคอมพิวเตอร์</p>	<p>รพ.สต.บ้านกุดแคน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒๔.กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรค ทั่วไป</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การตรวจวินิจฉัยโรคแก่ ผู้รับบริการถูกต้องตามเกณฑ์ มาตรฐานงานรักษาพยาบาล และเกิด ความพึงพอใจ</p>	<p>๑. การจัดบริการ บางอย่าง ยังไม่ได้ตาม มาตรฐานการบริการ</p> <p>๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการในศักยภาพ ของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีแนวทางในการ จัดบริการในแต่ละ สัปดาห์ และมีช่องทางใน การรับ บริการแต่ละ ประเภท</p> <p>๒. ทำความเข้าใจกับ ผู้รับบริการทุกคน เกี่ยวกับ ขอบเขตความสามารถ ของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p>	<p>๑. ยังมีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะคลินิกต่างๆ</p> <p>๒. ผู้รับบริการบางส่วนยัง มีความคาดหวังใน ศักยภาพของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p> <p>สรุป</p> <p>การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. มีผู้รับบริการ จำนวน มากในบางวัน โดย เฉพาะวันที่เปิดคลินิก ต่างๆ</p> <p>๒. ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินไป ขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล</p>	<p>๑. มีการจัดทำ มาตรฐานการให้บริการ</p> <p>๒. จัดเจ้าหน้าที่ ให้บริการเพิ่มใน ช่วงเวลาที่ผู้มารับ บริการมาก</p> <p>๓. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการและ ประชาสัมพันธ์ขอบเขต บริการของรพ.สต</p> <p>๔. พัฒนาศักยภาพ เจ้าหน้าที่ในการให้ บริการด้านการ รักษาพยาบาล</p>	<p>รพ.สต.บ้านกุดแคน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒๕.กิจกรรมด้านการจ่ายยา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายยาแก่ผู้รับบริการ ถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานงาน รักษาพยาบาล</p>	<p>๑. การจ่ายยา ไม่เป็นไป ตาม แนวทาง มาตรฐาน การจ่ายยา ๒. การใช้ยาที่ไม่ถูกต้อง ของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. มีแนวทางในการจ่ายยา สำหรับผู้รับบริการตาม มาตรฐาน ๒. สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการเกี่ยวกับ การใช้ ยา</p>	<p>๑. ผู้รับบริการบางคน อ่านหนังสือไม่ออกหรือ สายตาผิดปกติไม่สามารถ อ่านหนังสือได้ อาจทำให้ รับประทานยาไม่ถูกต้อง ๒. ผู้รับบริการบางคนยังมี ทัศนคติที่ไม่ถูกต้องเกี่ยว กับการใช้ยา</p> <p>สรุป การประเมินผลอยู่ในระดับ ดีพอสมควร แต่ยังพบ ข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. เสี่ยงต่อยาเสื่อม คุณภาพ เนื่องจากมีการ บรรจุของยาไว้ และยาก ต่อการจัดลำดับก่อนหลัง ๒. อายุ การศึกษา และ ความผิดปกติอื่น ทำให้ ไม่สามารถปฏิบัติได้ ถูกต้อง ๓. ทัศนคติที่ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับการใช้ยาของ ผู้รับบริการ</p>	<p>๑. ในการจ่ายยาแก่ผู้มา รับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ ปฏิบัติ ๒. สร้างความเข้าใจแก่ ผู้รับบริการในการใช้ยา ที่ถูกต้อง ๓. มีระบบติดตามการ ใช้ยา ของผู้รับบริการ ๔. แจ้งให้ อสม.ในพื้นที่ ออกติดตามการใช้ยา ของผู้รับบริการ</p>	<p>รพ.สต.บ้านกุดแคน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔๙.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหัวทะเล ๓๒๖.งานด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเงินและบัญชีมีความ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ การเงิน การคลัง</p>	<p>- การเขียนใบสั่งจ่ายเช็ค มีการตีกลับจากธนาคาร ด้วยสาเหตุมีการแก้ไข/ ลงนามผิด /ผู้รับเช็คขึ้น เงินผิดธนาคาร ทำให้เกิด การล่าช้าและเสียเอกสาร ใบรายการเช็ค</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติ ตาม ระเบียบการเงินการ คลัง ๒. มีการตรวจสอบ ภายใน องค์กร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ด้าน การเงินและบัญชียัง ขาดประสบการณ์เกี่ยวกับ การแก้ไขการเบิกจ่ายเช็ค ๒. ผู้ลงนามลงลายมือชื่อ ไม่ถูกต้อง</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ไม่ได้จบการศึกษาด้าน การเงินการบัญชีโดยตรง อาจทำให้ไม่สามารถ ปฏิบัติได้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>๑. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ขอคำชี้แนะจาก หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>รพ.สต.หัวทะเล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒๗.ด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจาก สาเหตุต่างๆ รวมถึงการส่งข้อมูลกับ- ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่ เป็นสัดส่วน การดูแลระบบเกิดการชำรุดเสียหาย</p> <p>๒. โปรแกรมต่างๆ ที่ใช้งานใน รพ.สต. มีการอัปเดตหลายครั้ง</p> <p>๓. การส่งข้อมูลมีหลายช่องทาง หน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้องและ เหมาะสม ทันเวลา</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่ เป็นสัดส่วนการดูแล ระบบเกิดการชำรุด เสียหาย</p> <p>๒. โปรแกรมต่างๆ ที่ใช้ งานใน รพ.สต. มีการ อัปเดตหลายครั้ง</p> <p>๓. การส่งข้อมูลมีหลาย ช่องทาง</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล</p> <p>๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ</p> <p>๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน</p> <p>๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน</p> <p>๒. มีผู้ดูแลระบบ แต่ยัง ขาดความรู้/ทักษะในด้าน การดูแลระบบ</p> <p>๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน</p> <p>๒. ผู้ดูแลระบบยังขาด ความรู้ในด้านการดูแล ระบบ</p>	<p>๑. มีที่ตั้งศูนย์ข้อมูลเป็น สัดส่วนเหมาะสมดูแล ระบบได้</p> <p>๒. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ งานที่ชัดเจน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพด้านการ ดูแลระบบ</p>	<p>รพ.สต.หัวทะเล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒๘.ด้านการบริหารงานบุคลากร วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การสรรหาและพัฒนา บุคลากรเป็นไปตามกรอบโครงสร้าง อัตรากำลังของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ดำเนินการได้ครบทุกบทบาทอย่างมี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>- บุคลากรไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาท ภารกิจของหน่วยงาน ซึ่ง มีสาเหตุหลายสาเหตุ เช่น พยาบาลวิชาชีพที่มี อยู่เดิม สอบบรรจุได้ที่ หน่วยงานอื่น จึงลาออก และยังขาดอัตรากำลัง สายงานอื่นๆ เช่น นักวิชาการสาธารณสุข แพทย์แผนไทย นักวิชาการสาธารณสุข (เภสัชกรรม) และเจ้า พนักงานการเงินและ บัญชี</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเข้าอบรม/ ประชุมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนา บุคลากรและงานแทน วิชาชีพที่ขาด</p> <p>๒. สรรหาบุคลากรตาม กรอบโดยจ้างด้วยเงิน บำรุง/รับย้าย/รับโอนเพื่อ ทดแทนอัตรากำลังที่ขาด แคลน</p> <p>๓. ขอรับการสนับสนุน บุคลากรตามกรอบ จาก หน่วยงานต้นสังกัด</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้ เนื่องจากงานหลายงาน เป็นงานวิชาชีพเฉพาะ ไม่ สามารถทดแทนกันได้ ทั้ง ในการปฏิบัติและทาง กฎหมาย</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. บุคลากรไม่ครบถ้วน ตามกรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาท ภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>๒. ภาระงานมากแต่ บุคลากรน้อย ส่งผลให้ ประสิทธิภาพการ ดำเนินงานไม่ดีเท่าที่ควร</p> <p>๓. หลายงานที่ต้องใช้ใช้ วิชาชีพเฉพาะไม่สามารถ ให้บริการได้</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรม/ประชุมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาบุคลากร ทดแทนวิชาชีพที่ขาด แคลน</p> <p>๒. สรรหาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลัง โดย การจ้างด้วยเงินบำรุง/ รับโอนย้าย เพื่อทดแทน อัตรากำลังที่ขาดแคลน</p> <p>๓. ขอรับการสนับสนุน บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังจาก หน่วยงานต้นสังกัด</p>	<p>รพ.สต.หัวทะเล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๐.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลจอมแก้ว ด้านการบริหารงานสาธารณสุข ๓๒๙.กิจกรรมด้านการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ผู้รับผิดชอบงานด้านการเงิน และพัสดุดีความเข้าใจ มีความรู้ใน หลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับและ วิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้อง ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการ ตรวจสอบ</p>	<p>- มีการจัดทำระบบบัญชี แต่ยังขาดความถูกต้อง ครบถ้วนบางรายการและ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการเงิน และบัญชี และปฏิบัติ ตาม ระเบียบการเงินการ คลัง ๒. จัดทำเอกสาร ความรู้ ด้านการเงินการ บัญชี ๓. มีการตรวจสอบ ภายใน องค์กร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดความรู้ ประสบการณ์ เกี่ยวกับ ระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากไม่ได้จบ การศึกษาด้านการเงินการ บัญชีโดยตรง</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชียัง ขาดแนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มี การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ จึงทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี ๒. มีการตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตาม/ควบคุมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. สรรหาบุคลากรที่มี วุฒิด้านการเงินและ บัญชีเฉพาะ</p>	<p>รพ.สต.จอมแก้ว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๓๐.ด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง ฐานข้อมูล และข้อมูลที่สำคัญ ปลอดภัยจากความเสียหายจากสาเหตุ ต่างๆรวมถึงการส่งข้อมูลกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ให้ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา</p>	<p>๑. โปรแกรมต่างๆที่ใช้ งานใน รพ.สต. มีการ อัปเดตหลายครั้ง ๒. การส่งข้อมูลมีหลาย ช่องทาง</p>	<p>๑. กำหนดรหัสผ่าน ผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง ข้อมูล ๒. จัดให้มีผู้ดูแลระบบ ๓. กำหนดให้มีการสำรอง ข้อมูลทุกวัน ๔. มีการถ่ายทอดความรู้ ในการใช้คอมพิวเตอร์แก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	<p>๑. มีการกำหนดรหัสผ่าน ๒. มีผู้ดูแลระบบ แต่ยัง ขาดความรู้/ทักษะในด้าน การดูแลระบบ ๓. มีการสำรองข้อมูลทุก วัน</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ ที่เป็นสัดส่วน ๒. ผู้ดูแลระบบ ยังขาดความรู้ในด้าน การดูแลระบบ</p>	<p>๑. มีที่ตั้งศูนย์ข้อมูลเป็น สัดส่วนเหมาะสมดูแล ระบบได้ ๒. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ งานที่ชัดเจน ๓. เจ้าหน้าที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ</p>	<p>รพ.สต.จอมแก้ว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๓๑.งานด้านการเจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ดำเนินการได้ครบทุกบทบาทอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- บุคลากรไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาท ภารกิจของหน่วยงาน ซึ่งมีสาเหตุหลายสาเหตุ เช่น พยาบาลวิชาชีพที่มี อยู่เดิมย้ายกลับภูมิลำเนา ยังขาดอัตรากำลังสาย งานอื่นๆ เช่น นักวิชาการสาธารณสุข, แพทย์แผนไทย , นักวิชาการสาธารณสุข (เภสัชกรรม) และเจ้า พนักงานการเงินและ บัญชี</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเข้าอบรม/ ประชุมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนา บุคลากรและงานแทน วิชาชีพที่ขาด ๒. สรรหาบุคลากรตาม กรอบโดยจ้างด้วยเงิน บำรุง/รับย้าย/รับโอนเพื่อ ทดแทนอัตรากำลังที่ขาด แคลน ๓. ขอรับการสนับสนุน บุคลากรตามกรอบ จาก องค์การบริหารส่วนจังหวัด ชัยภูมิ</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้ เนื่องจากงานหลาย งานเป็นงานวิชาชีพเฉพาะ ไม่สามารถทดแทนกันได้ ทั้งในการปฏิบัติและ กฎหมาย สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. บุคลากรไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลัง และไม่ ครอบคลุมบทบาท ภารกิจของหน่วยงาน ๒. ภาระงานมากแต่ บุคลากรมีน้อย ทำให้ ประสิทธิภาพการ ดำเนินงานไม่ดีเท่าที่ควร ๓. หลายงานที่ต้องใช้ วิชาชีพเฉพาะ ไม่ สามารถให้บริการได้</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเข้าอบรม/ ประชุมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนา บุคลากรและงานแทน วิชาชีพที่ขาด ๒. สรรหาบุคลากรตาม กรอบโดยจ้างด้วยเงิน บำรุง/รับย้าย/รับโอน เพื่อทดแทนอัตรากำลัง ที่ขาดแคลน ๓. ขอรับการสนับสนุน บุคลากรตามกรอบจาก อบจ.ชัยภูมิ เสนอ อบจ.</p>	<p>รพ.สต.จอมแก้ว อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลตะโกทอง ๓๓๒.กิจการงานการเงินและการ บัญชี วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงิน และบัญชีของ รพ.สต. ถูกต้องตาม ระเบียบ ๒.เพื่อให้การจัดทำรายงานการเงินทัน ตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำ การเงินและบัญชี ยังขาด ความรู้ความเข้าใจด้าน การจัดทำระบบงานบัญชี การเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ด้วยโปรแกรม Excel ๒. เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำ การเงินและบัญชี ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้เป็นผู้มีวุฒิ ทางบัญชี ๓. เจ้าหน้าที่ที่มีภาระงาน มาก</p>	<p>๑. ผอ.รพ.สต.กำกับ ติดตามการดำเนินงาน ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบด้านการเงินและ บัญชี และปฏิบัติตาม ระเบียบการเงินการ คลัง</p>	<p>- หัวหน้าหน่วยงาน ควบคุมกำกับอย่าง ต่อเนื่อง สรุป การประเมินยังอยู่ในระดับ ที่ต้องมีการปรับปรุง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดการ อบรมทบทวนความรู้ ๒. เจ้าหน้าที่มีภาระงาน ที่มากขึ้น</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขอ คำแนะนำจากกองคลัง และหน่วยตรวจสอบ ภายใน รวมทั้งศึกษา ค้นคว้าจากแหล่งความรู้ อื่นๆ ๒. วางแผนการปฏิบัติ งานด้านต่าง ๆ ๓. เพิ่มอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน และการบัญชี</p>	<p>รพ.สต.ตะโกทอง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลคลองจันทรา ๓๓๓.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติ/ผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้ ความ เชี่ยวชาญด้านการเงิน และพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการ บันทึกข้อมูลรายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>- มีการเสนอต่อผู้บริหาร ของหน่วยงานและขอ คำปรึกษาจากหน่วย ตรวจสอบของหน่วยงาน ต้นสังกัด(อบจ.ชัยภูมิ)</p>	<p>สรุป - การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและ ปรับปรุงงาน ๓. ขออัตรากำลังคนที่ มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้ สอดคล้องกับแผนอัตรา กำลังเพื่อให้การปฏิบัติ งาน มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล และบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ต่อไป</p>	<p>รพ.สต.คลองจันทรา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๓.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลนาระยะ</p> <p>๓๓๔.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติ/ผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้ ความ เชี่ยวชาญด้านการเงิน และพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวกับด้านการ บันทึกข้อมูลรายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอต่อผู้บริหาร ของหน่วยงานและขอ คำปรึกษาจากหน่วย ตรวจสอบของหน่วยงาน ต้นสังกัด(อบจ.ชัยภูมิ)</p> <p>๒. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน</p> <p>๓. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>สรุป</p> <p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญงานด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>- มีการจ้างพนักงาน การเงินและบัญชี ที่จบ สายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับพัสดุและ การเงินของกลุ่ม รพ. สต.ที่ถ่ายโอนมาอยู่ อบจ.ชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.บ้านนาระยะ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๔.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองพวง ๓๓๕.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่าง ๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจงต่อ ผู้บริหารเพื่อการปรับปรุง และพัฒนาผู้รับผิดชอบ งาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>สรุป - การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีการเสนอเรื่องเข้า ในวาระการประชุมเพื่อ ขอให้ หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและ ข้อบังคับต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>รพ.สต.หนองพวง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๓๖.งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุตรงตามความ ต้องการของผู้ใช้งานและเบิกจ่ายพัสดุ ให้แก่หน่วยงานที่ขอให้ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไป ตามหนังสือสั่งการของกรม บัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และ สามารถปฏิบัติตามพรบ.จัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านงานพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีระเบียบพัสดุเป็นแนว ปฏิบัติ</p> <p>๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง งานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และ หัวหน้าพัสดุทุก รพ.สต.</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ศึกษาข้อมูล ในระบบ e- GP จากกรมบัญชี กลางให้ เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้า ร่วมการฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการในระบบe-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังมี ข้อจำกัดในเรื่องของเวลา ดำเนินการ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลาย งาน</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนในการจัดทำ ค้อนข้างใช้ยากในบางครั้ง</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. ได้พัสดุไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p> <p>๒. ผู้ต้องการใช้พัสดุยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๓. ระยะเวลาในการ ดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัด จ้างทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่มีความ ชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดหาคู่มือระเบียบ พัสดุและกำชับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการการ ควบคุมพัสดุ ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ๒. เสนอเรื่องเข้าใน วาระการประชุมเพื่อ ขอให้หน่วยงานต้น สังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ. ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ ความรู้เชิงปฏิบัติการใน ระบบ e-GP</p>	<p>รพ.สต.หนองพง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๓๗.งานเทคโนโลยีสารสนเทศและ การประเมินผล <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อการใช้งานโปรแกรม HosXp pcu ได้ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา ๒. เพื่อให้การส่งข้อมูลกับ สปสช.ผ่าน ช่องทางต่างๆเช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา</p>	<p>๑. โปรแกรมต่าง ๆ ที่ใช้ งานใน รพ.สต. มีการ อัปเดตหลายครั้ง ๒. การส่งข้อมูลมีหลาย ช่องทาง</p>	<p>๑. มีการอบรม ADMIN เมื่อมีการอัปเดตโปรแกรม ต่างๆ ๒. จัดอบรมการใช้ โปรแกรม ให้กับเจ้าหน้าที่ ทุกคน ๓. ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ ในการใช้โปรแกรมที่ยังไม่ ชำนาญ</p>	<p>๑. ระบบมีการ เปลี่ยนแปลง และมีปัญหา ในการใช้งานบ่อย ซึ่งไม่ สามารถแก้ไขได้เอง ๒. ผู้ใช้งานขาดความรู้ ความเข้าใจในการ โปรแกรม โดยเฉพาะเมื่อมี การอัปเดตโปรแกรม ๓. การตรวจสอบความ ถูกต้องของระบบไม่ ครอบคลุม สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. ข้อมูลที่บันทึกมี จำนวนมากตาม ประชากรในพื้นที่กรอก ข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลา ที่กำหนด ๒. เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอก ข้อมูลขาดรู้ความเข้าใจ ในการกรอกข้อมูลแต่ละ งาน ซึ่งทำให้การลง วินิจฉัยผิดพลาด ทำ ให้ผลงานไม่ขึ้นตาม เป้าหมาย</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงาน โปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้ มารับบริการ (HosXp pcu) มีการกำชับให้ผู้ ปฏิบัติอัปเดตที่เป็น ปัจจุบัน ๒. มีการตรวจสอบการ ส่งข้อมูล สปสช.ผ่าน ช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและ เหมาะสม ทันเวลา หาก มีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตาม เวลาที่กำหนด</p>	<p>รพ.สต.หนองพวง อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลทุ่งนาเลา ๓๓๘.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่าง ๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๒. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุง งานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>สรุป - การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้และไม่มี ความ เชี่ยวชาญด้านการเงิน และพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีการเสนอเรื่องเข้า ในวาระการประชุมเพื่อ ขอให้ หน่วยงานต้น สังกัด (อบจ.ชัยภูมิ) จัด อบรมให้ความรู้ ในข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ</p>	<p>รพ.สต.ทุ่งนาเลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๓๙.งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุตรงตามความ ต้องการของผู้ใช้งานและเบิกจ่ายพัสดุ ให้แก่หน่วยงานที่ขอใช้ให้ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/ จัดจ้างผ่านระบบ e-GP ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส เป็นไป ตามหนังสือสั่งการของกรม บัญชีกลาง กระทรวงการคลัง</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และ สามารถปฏิบัติตามพรบ.จัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบงานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านงานพัสดุ ขาดความ เข้าใจถึงข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวกับด้านการ บันทึกข้อมูล รายรับ รายจ่าย รวมถึงการ จัดทำเอกสารต่างๆ</p>	<p>๑. มีระเบียบพัสดุเป็นแนว ปฏิบัติ</p> <p>๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง งานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และ หัวหน้าพัสดุทุก รพ.สต.</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ศึกษาข้อมูล ในระบบ e- GP จากกรมบัญชี กลางให้ เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้า ร่วมการฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการในระบบe-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังมี ข้อจำกัดในเรื่องของเวลา ดำเนินการ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลาย งาน</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนในการจัดทำ และ ระบบค่อนข้างใช้ยากใน บางครั้ง</p>	<p>๑. ได้พัสดุไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p> <p>๒. ผู้ต้องการใช้พัสดุยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๓. ระยะเวลาในการ ดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัด จ้างทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่มีความ ชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดหาคู่มือระเบียบ พัสดุ และกำชับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบการควบคุม พัสดุให้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ</p> <p>๒ เสนอเรื่องเข้าในวาระ การประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัด (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการ ในระบบ e-GP</p>	<p>รพ.สต.ทุ่งนาเลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๔๐.งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการใช้งานโปรแกรม HosXp_pcu ได้ถูกต้องและเหมาะสมทันเวลา</p> <p>๒. เพื่อให้การส่งข้อมูลกับ สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆเช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสมทันเวลา</p>	<p>๑. โปรแกรมต่าง ๆ ที่ใช้งานใน รพ.สต. มีการอัปเดตหลายครั้ง</p> <p>๒. การส่งข้อมูลมีหลายช่องทาง</p>	<p>๑. มีการอบรม ADMIN เมื่อมีการอัปเดตโปรแกรมต่าง ๆ</p> <p>๒. จัดอบรมการใช้โปรแกรมให้กับเจ้าหน้าที่ทุกคน</p> <p>๓. ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ในการใช้โปรแกรมที่ยังไม่ชำนาญ</p>	<p>๑. ระบบมีการเปลี่ยนแปลงและมีปัญหาในการใช้งานบ่อย ซึ่งไม่สามารถแก้ไขได้เอง</p> <p>๒. ผู้ใช้งานขาดความรู้ความเข้าใจในการโปรแกรม โดยเฉพาะเมื่อมีการอัปเดตโปรแกรม</p> <p>๓. การตรวจสอบความถูกต้องของระบบไม่ครอบคลุม</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ในระดับดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง</p>	<p>๑. ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย</p>	<p>๑. ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูล ผู้รับบริการ (HosXp_pcu) มีการกำกับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ ถูกต้องเหมาะสมและทันเวลา</p>	<p>รพ.สต.ทุ่งนาเลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๔๑. ทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้หน่วยงานมีบุคลากรที่ เพียงพอต่อการให้บริการประชาชนทุก กลุ่มวัยทั้งภายในและนอกสถาน บริการ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนทุกกลุ่มวัยมีความ พึงพอใจในการรับบริการ</p>	<p>- หน่วยงานมีบุคลากรไม่ เพียงพอต่อภาระงานและ การให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจากงานในหน้าที่ที่ รับผิดชอบ</p> <p>๒. ขอสนับสนุนตำแหน่งที่ ขาดแคลน</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การภาระงานและการ ให้บริการประชาชน</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- จำนวนบุคลากรสาย วิชาชีพและสายสาย สนับสนุนไม่เพียงพอต่อ ภาระงานและการ ให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. ขอรับการจัดสรร บุคลากรเพิ่มเติมจาก กรอบอัตรากำลังที่ว่าง</p> <p>๒. ดำเนินการจ้าง บุคลากรสายวิชาชีพ และสายสนับสนุน</p>	<p>รพ.สต.ทุ่งนาเลา อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ้านโนนจาน ฝ่ายบริหาร ๓๔๒.กิจกรรมการวัดและประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานงบ การเงินการบัญชี ได้ถูกต้อง</p>	<p>- การจัดทำเอกสาร การเงิน เนื่องจาก เจ้าหน้าที่การเงินของรพ. สต.ยังขาดประสบการณ์ ในการในการปฏิบัติงาน ด้านการเงินในหน่วยงาน จึงทำให้การทำงานด้าน ต่างๆเกี่ยวกับเอกสาร การเงิน มีความผิดพลาด เกิดขึ้นได้บ้างเป็น บางครั้ง</p>	<p>๑. มีการศึกษา ผู้เชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ ๒. ศึกษาหาความรู้ เกี่ยวกับภาระงานที่ได้รับ มอบหมาย เพื่อเพิ่ม ศักยภาพให้กับผู้ปฏิบัติงาน ๓. มีการประเมินผล และ รายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่การเงินมีการ จัดทำเอกสารที่ถูกต้อง สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง</p> <p>สรุป การควบคุมที่มีอยู่ อยู่ในระดับดีพอสมควรแต่ ไม่เพียงพอ</p>	<p>- รายงานเกี่ยวกับ เอกสารการเงินและพัสดุ บางส่วน ยังเกิดความ ผิดพลาดบ้างเป็นบางครั้ง</p>	<p>- จัดหาแหล่งอบรมให้ ความรู้กับเจ้าหน้าที่ การเงินเพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพและ ครอบคลุมให้มากที่สุด</p>	<p>รพ.สต.โนนจาน อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๗.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลกุดตุ้ม ๓๔๓.การจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีแผนรายรับ - รายจ่าย เงิน บำรุงที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา และ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>-มีการวางแผนค่าใช้จ่าย ในปีงบประมาณไม่ เพียงพอในแต่ละประเภท</p>	<p>๑. กำหนดแนวทางการ จัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย อย่างชัดเจน ๒. สํารวจข้อมูลความ ต้องการ ๓. สรุปรายรับ-รายจ่าย ย้อนหลัง ๓ ป เพื่อ เปรียบเทียบ ๔. เสนอร่างแผนรายรับ - รายจ่ายเงินบำรุงต่อ คณะกรรมการ รพ.สต. ๕. เสนอแผนเงินบำรุงต่อ ผู้บริหารเพื่อพิจารณา อนุมัติ</p>	<p>การเสนอแผนเงินบำรุง ตามขั้นตอน และ ระยะเวลาที่ กำหนด</p> <p>สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- สามารถบริหารจัดการ ค่าใช้จ่ายในแต่ละ ประเภทอยู่ใน งบประมาณได้</p>	<p>ตรวจสอบตามขั้นตอน ที่กำหนด</p>	<p>รพ.สต.กุดตุ้ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๔๔.การจัดซื้อ/จัดจ้างวิธี เฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อ/จัดจ้างถูกต้องตาม ระเบียบพัสดุฯ พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่ แก้ไขเพิ่มเติมผ่านระบบ E-GP</p>	<p>-การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จ ไม่ทันตามรอบ ปีงบประมาณ</p>	<p>๑. มีการจัดซื้อ/จ้างตาม แผน ๒. มีคู่มือปฏิบัติงาน ๓. จนท.ผู้รับผิดชอบเขา อบรมวิธีการจัดซื้อ/จ้าง วิธี เฉพาะเจาะจง ผ่านระบบ E- GP ตามระเบียบพัสดุฯ</p>	<p>อนุมัติตามแบบฟอร์มของ ระบบเท่านั้น สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>-การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จ ไม่ทันตามรอบ ปีงบประมาณ</p>	<p>- กำหนดให้ จนท. ผู้รับผิดชอบศึกษา วิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบ เฉพาะเจาะจง ผ่าน ระบบ E-GP ตาม ระเบียบพัสดุฯ กำหนด</p>	<p>รพ.สต.กุดตุ้ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>๓๔๕.กระบวนการจัดทำแผนการ จัดซื้อวัสดุประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อวัสดุเป็นไปตาม ความต้องการของผู้ใช้ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>การจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ตาม แผน</p>	<p>๑. ส้ารวจความต้องการใช้ วัสดุของแต่ละงานและ กำหนดระยะเวลาการใช้วัสดุ ให้ชัดเจน ๒. รวบรวมและสรุปความต องการโดยแยกประเภทตาม หมวดหมู่ ๓. จัดทำรายการจัดซื้อวัสดุ ๔. ประชุมเจ้าหน้าที่ปรับ/ลด แผนให้สอดคล้องตาม งบประมาณที่ได้รับจัดสรร</p>	<p>ตามขบวนการทำแผน สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑.การใช้วัสดุไม่เป็นไป ตามแผน ๒. วัสดุไม่พอใช้</p>	<p>๑. กำหนดระยะเวลา การส่งแบบสำรวจให้ ชัดเจน ๒. ติดตามแบบสำรวจ กลับให้ครบทุกงาน ๓. ควบคุมการใช้วัสดุให้ เป็นไปตามแผน</p>	<p>รพ.สต.กุดตุ้ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๔๖.การตรวจสอบพัสดุประจำปี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อการตรวจสอบพัสดุประจำปีการ รับจ่ายพัสดุและตรวจนับพัสดุประเภท ที่คงเหลืออยู่ในรอบปีที่ผ่านมา ถูกต้องตามขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>การตรวจสอบพัสดุไม่ ถูกต้องตามระเบียบที่ กำหนด</p>	<p>๑. สำรองพัสดุและทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. ตรวจสอบรับ-จ่ายพัสดุ คงเหลือ ขำรุด เสื่อมสภาพ สูญไป หรือหมดความ จำเป็น ๔. รายงานผลการ ตรวจสอบ ๕. แต่งตั้งคณะกรรมการ สอบข้อเท็จจริง ๖. จำหน่ายพัสดุดอกจาก ทะเบียน ๗. รายงานผล</p>	<p>ตามขบวนการตรวจสอบ พัสดุประจำปี</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>๑. มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือ หมดความจำเป็นต้องใช้</p>	<p>๑. แต่งตั้งกรรมการสอบ ข้อเท็จจริง ๒. จำหน่ายพัสดุและ จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>รพ.สต.กุดตุ้ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๔๗.การเงิน-การบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วนเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ</p> <p>๒. บัญชีไม่ถูกต้อง ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ด้านการเงินและ บัญชีและปฏิบัติตาม ระเบียบ</p> <p>๒. จัดหาเอกสารความรู้ คำสั่งและระเบียบต่างๆ ด้านการเงินการบัญชี</p> <p>๓. มีการตรวจสอบภายใน องค์กร</p> <p>๔. ส่งรายงานงบเดือนและ งบทดลองให้ อบจ. ชัยภูมิ ทุกเดือน</p>	<p>มีการเบิกจ่ายตามระเบียบ แบบแผน</p> <p>สรุป</p> <p>- การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>-การเบิกจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีเป็นปัจจุบัน แต่อาจจะมีรายการ บันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้อง ตามหมวดประเภท ค่าใช้จ่าย</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๒. มีกาตรวจสอบ ภายในองค์กร</p> <p>๓. อบจ.ชัยภูมิ ติดตาม ควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>รพ.สต.กุดตุ้ม อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ปก.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐๘.โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลลาดชุมพล ๓๔๘.ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและพัสดุมีความ เข้าใจ มี ความรู้ในหลักการ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีการจัดทำเอกสาร รวมทั้งต้องปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติหรือ ผู้รับผิดชอบ งานไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ด้านการเงินและพัสดุ ขาดความเข้าใจถึงข้อ กฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่ เกี่ยวกับด้านการบันทึก ข้อมูล รายรับรายจ่าย รวมถึงการจัดทำเอกสาร ต่างๆ</p>	<p>๑. มีการเสนอต่อผู้บริหาร ของหน่วยงานและขอ คำปรึกษาจากหน่วย ตรวจสอบของหน่วยงาน ต้นสังกัด(อบจ.ชัยภูมิ) ๒. มีการเสนอและชี้แจง ต่อผู้บริหารเพื่อการ ปรับปรุงและพัฒนา ผู้รับผิดชอบงาน ๓. ขอคำปรึกษากับ หน่วยงานต้นสังกัดเพื่อการ แก้ไขและปรับปรุงงานให้ บรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	<p>- การประเมินยังอยู่ใน ระดับที่ต้องปรับปรุงและ ต้องได้รับการพัฒนาต่อไป สรุป - การประเมินผลอยู่ใน ระดับดีพอสมควร แต่ยังพบข้อบกพร่อง อยู่บ้าง</p>	<p>- เนื่องจากผู้รับผิดชอบ งานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญงานด้าน การเงินและพัสดุทางด้าน เอกสาร การบันทึกข้อมูล และยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อนอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและมี ความเสี่ยงผิดต่อ กฎหมาย</p>	<p>-มีการจ้างพนักงาน การเงินและบัญชี ที่จบ สายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับพัสดุและ การเงินของกลุ่มรพ.สต. ที่ถ่ายโอนมาสังกัด องค์การบริหารส่วน จังหวัดชัยภูมิ</p>	<p>รพ.สต.บ้านลาด ชุมพล อบจ.ชัยภูมิ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

ลายมือชื่อ

(นางสาวสุวีรพรรณ นาคาศัย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑. กิจกรรมโครงการแจ้งหน่วยงานของรัฐเพื่อปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.๑ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัย/การดำเนินงานอยู่ภายใต้กรอบของระเบียบกฎหมาย

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบศึกษาระเบียบ กฎหมายก่อนการดำเนินการ

ฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว

๒. กิจกรรมการลงพื้นที่จัดทำสื่อและบันทึกภาพแหล่งท่องเที่ยวของจังหวัดชัยภูมิ

๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑.๑ จำเป็นต้องใช้วัสดุ/อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพและมีความพร้อมในการถ่ายภาพ/ถ่ายวิดีโอ/บันทึกเสียงและวัสดุ/อุปกรณ์อื่นๆ เพื่อใช้สำหรับผลิตสื่อประชาสัมพันธ์และใช้เป็นข้อมูลในการปฏิบัติ

๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๒.๑ จัดทำรายงานการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน

๒.๒.๒ บันทึกเสนอผู้บังคับบัญชา

ฝ่ายนิติการ

๓. กิจกรรมการจัดผู้มีสิทธิเข้าพักอาศัยในบ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓.๑.๑ บ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิชำรุดมีสภาพไม่เหมาะสมกับการจัดผู้มีสิทธิเข้าบ้านพักและบ้านพักมีจำนวนไม่เพียงพอ

๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓.๒.๑ การสำรวจและตรวจสอบผู้ที่เข้าพักอาศัยในบ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิปฏิบัติว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจัดข้าราชการส่วนท้องถิ่นเข้าพักอาศัยในที่พักขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๑

๓.๒.๒ มีหนังสือแจ้งผู้เข้าพักอาศัยในบ้านพักขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิให้เข้าใจถึงสิทธิการเข้าบ้านพัก

๒. สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

ฝ่ายกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๔. กิจกรรมการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางของทางราชการ

๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔.๑.๑ พนักงานขับรถยนต์มีไม่เพียงพอ

๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔.๒.๑ ปรับปรุงการปฏิบัติงานของพนักงานขับรถให้เพียงพอ และการขอใช้รถยนต์ส่วนกลางต้องปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ฝ่ายกิจการคณะผู้บริหาร

๕. กิจกรรมการดำเนินโครงการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน

๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด

๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕.๒.๑ ในปีงบประมาณต่อไปมีการวางแผนการดำเนินงานที่ชัดเจน

๕.๒.๒ ตั้งงบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน

๕.๒.๓ จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินงานให้เพียงพอ

๓. กองคลัง

ฝ่ายบริหารการคลัง

๖. กิจกรรมการเบิกจ่ายผ่านระบบการโอนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖.๑.๑ เนื่องจากรายการโอนเงินให้แก่ผู้มีสิทธิรับเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online มีรายการจำนวนมาก ทำให้เกิดข้อผิดพลาด ในการโอนเงินบางรายการ เช่น เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคารผิดหรือข้อมูลอื่นๆ ไม่ครบถ้วน ส่งผลให้การโอนเงินไม่สำเร็จ

๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖.๒.๑ มีการตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน (รูปแบบ excel กับ KTB ipay report Summary Report/Transaction History) และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงินให้ถูกต้อง

ฝ่ายการเงินและบัญชี

๗. กิจกรรมการจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงินประจำปี ในระบบ e-LAAS

๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗.๑.๑ ความเสี่ยงทะเบียนทรัพย์สินมีข้อมูลที่ยังไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน เนื่องจากทรัพย์สินมีจำนวนมากและมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลจึงยังไม่สามารถบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันได้

๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗.๒.๑ แจ้งกองพัสดุฯ ให้เร่งดำเนินการบันทึกข้อมูลทรัพย์สินของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดให้ครบถ้วน ก่อนที่จะมีการจัดทำงบการเงินรวมและปิดบัญชีประจำปี

๘. กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา

๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘.๑.๑ ความเสี่ยงหน่วยงานเจ้าของโครงการ รายงานการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องล่าช้า ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ไม่ได้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘.๒.๑ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามทวงถามรายงานการตรวจสอบ ความชำรุดบกพร่องและทำหนังสือแจ้งหน่วยงานเจ้าของโครงการ เพื่อเร่งดำเนินการให้เรียบร้อย

ฝ่ายระเบียบการคลัง

๙. กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่าย

๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙.๑.๑ เนื่องจากมีการเบิกจ่ายเงินในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายและการโอนเงินงบประมาณเพื่อตั้งจ่ายรายการใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งเรื่องเร่งด่วนและมีลักษณะการเบิกจ่ายให้เป็นที่ไปตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙.๒.๑ ให้มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่างๆ เป็นหมวดหมู่และเก็บไว้ในที่เก็บเอกสารส่วนกลางของฝ่ายเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการค้นหาและใช้เป็นข้อมูลอ้างอิง ในการตรวจสอบการเบิกจ่ายของส่วนราชการต่างๆ

๙.๒.๒ สอบถามกรมบัญชีกลาง

๙.๒.๓ แจ้งส่วนราชการเพื่อตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายให้เป็นที่ไปตามระเบียบแบบแผนของทางราชการ

ฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

๑๐. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมโรงแรม

๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐.๑.๑ ผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมยื่นชำระค่าธรรมเนียมโรงแรมไม่ครบถ้วน

๑๐.๑.๒ ผู้ประกอบการรายใหม่ยังจดทะเบียนไม่ครบถ้วน

๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐.๒.๑ มีการแจ้งเตือนยื่นการชำระค่าธรรมเนียมเป็นลายลักษณ์อักษร

๑๐.๒.๒ เพิ่มจุดจัดเก็บภาษีรอบนอกภายในพื้นที่เขต อ.เมืองชัยภูมิจากผู้ประกอบการโดยตรง

๑๐.๒.๓ มีการประชุมเพื่อประสานงาน สำนักงานปกครองจังหวัด และกรมสรรพากรเพื่อให้ได้รับข้อมูลผู้ประกอบการให้เป็นปัจจุบันและช่วยประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการให้มาชำระค่าธรรมเนียมโรงแรมให้กับทางองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๐.๒.๔ ออกสำรวจและแจ้งให้ผู้ประกอบการรายใหม่ขึ้นทะเบียนพร้อมชำระภาษี

๑๑. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เกี่ยวกับภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ รายใหม่ที่ยังไม่ได้ขึ้นทะเบียนการค้ากับองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑.๑.๑ ไม่สามารถจัดเก็บภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ จากผู้ประกอบการค้าน้ำมัน/ก๊าซฯ รายใหม่ได้ครบทุกราย

๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑.๒.๑ มีการแจ้งเตือนยื่นการชำระภาษีน้ำมัน/ก๊าซฯ เป็นลายลักษณ์อักษร

๑๑.๒.๒ เพิ่มจุดจัดเก็บภาษีรอบนอกภายในพื้นที่เขตอำเภอเมืองชัยภูมิจากผู้ประกอบการโดยตรง

๑๑.๒.๓ มีการประชุมประสานงานสำนักงานพลังงานจังหวัด เพื่อให้ได้รับข้อมูลผู้ประกอบการให้เป็นปัจจุบัน และช่วยประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการให้มาชำระภาษีน้ำมันให้กับทางองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ฝ่ายบำเหน็จบำนาญ

๑๒. กิจกรรมด้านงานบำเหน็จบำนาญ

๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒.๑.๑ ไม่สามารถคาดการณ์จำนวนผู้มีสิทธิ กรณีผู้เสียชีวิตและผู้ทีลาออกในแต่ละปีได้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายจ่ายเงินอุดหนุนจากสำนักงานงบประมาณ

๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ถือปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงานบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่นและบำเหน็จลูกจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑๒.๒.๑ เมื่อได้รับหนังสือแจ้งการเสียชีวิต ลาออก พร้อมเอกสารหลักฐาน ให้เจ้าหน้าที่เร่งดำเนินการส่งเอกสารหลักฐานให้จังหวัดตรวจสอบเพื่อออกคำสั่งภายใน ๑๕ วัน นับจากวันที่รับเรื่องไว้

๑๒.๒.๒ เมื่อได้รับคำสั่งให้บำเหน็จดำรงชีพ/บำนาญปกติ และบำเหน็จตกทอดจากจังหวัดให้ดำเนินการเบิกจ่ายภายใน ๗ วัน

๔. กองช่าง

๑๓. กิจกรรมงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง

๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓.๑.๑ มีเอกสารใบเบิกวัสดุก่อสร้าง แต่การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน

๑๓.๑.๒ ไม่มีการรายงานสรุปผลการดำเนินงานหลังจากการเบิกวัสดุก่อสร้างไปใช้แล้ว

๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓.๒.๑ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจนตามคำสั่ง อบจ.ชัยภูมิ ที่ ๒๐๔๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมการเบิก-จ่ายวัสดุก่อสร้างของกองช่าง

๑๓.๒.๒ จัดทำแบบฟอร์มใบเบิกวัสดุก่อสร้างและการลงลายมือชื่อให้ครบถ้วน

๑๔. กิจกรรมงานเครื่องจักรกล

๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔.๑.๑ พนักงานขับรถไม่ได้บันทึกการใช้รถยนต์ให้เป็นปัจจุบัน

๑๔.๑.๒ อุปกรณ์วัดระยะเลขไมล์ชำรุด ยังไม่ได้ซ่อมแซม

๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔.๒.๑ มอบหมายให้พนักงานขับรถทุกประเภทบันทึกการใช้รถยนต์ให้เป็นปัจจุบันแบบ ๑-๖ และครบถ้วนทุกรายการ พร้อมทั้งตรวจเลขไมล์ให้เป็นปัจจุบัน และบันทึกชั่วโมงการทำงานของเครื่องจักรกลที่มีการเบิกจ่ายน้ำมันไปใช้งาน

๕. กองสาธารณสุข

ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข

๑๕. กิจกรรมสรรหาพนักงานและข้าราชการมาปฏิบัติงานให้เพียงพอตามกรอบอัตรากำลัง

๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕.๑.๑ มีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕.๒.๑ ประสานกองการเจ้าหน้าที่เพื่อดำเนินการสรรหาพนักงาน และประกาศรับโอนย้ายข้าราชการสังกัดอื่น การขอใช้บัญชีผู้สอบบรรจุที่มีการขึ้นบัญชีไว้เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังที่ยังว่างอยู่

ฝ่ายบริการสาธารณสุข

๑๖. กิจกรรมการถ่ายโอนภารกิจสถานีนามัยเฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา นวมินทราชินีและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖.๑.๑ การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอต่อการกิจการถ่ายโอน

๑๖.๑.๒ บุคลากรยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบการเงินการบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖.๒.๑ ประสานกองคลัง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณในเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการกิจการถ่ายโอน

๑๖.๒.๒ จัดหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑๖.๒.๓ จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชี และการพัสดุของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดเข้ารับการอบรมระเบียบการเงินการบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๖. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ฝ่ายนโยบายและแผนงาน

งานนโยบายและแผนงาน

๑๗. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗.๑.๑ ส่วนราชการส่งเอกสารประกอบโครงการที่บรรจุเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครบถ้วน และไม่ได้พิจารณาถึงอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗.๒.๑ จัดประชุมคณะกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อแจ้งแนวทางการจัดทำโครงการเข้าแผนฯ และเอกสารประกอบการเสนอโครงการให้มีข้อมูลที่ครบถ้วน

ฝ่ายงบประมาณและพัฒนารายได้

๑๘. กิจกรรมการทำคำของบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘.๑.๑ ด้านการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่(ส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง) เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามพ.ร.บ.งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ยังคงล่าช้า ซึ่งส่งผลให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ๒๕๖๖ ไปพลาง

๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘.๒.๑ แจ้งส่วนราชการที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล

๑๙. กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙.๑.๑ บางส่วนราชการส่งข้อมูลที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ล่าช้าและมีบางส่วนราชการไม่ส่งข้อมูลที่ดำเนินการแล้วเสร็จ

๑๙.๑.๒ ผู้จัดทำโครงการในบางส่วนราชการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเชื่อมโยงเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดและผลสัมฤทธิ์ในระบบติดตามและประเมินผลแห่งชาติ (eMENSOCR)

๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙.๒.๑ ส่งหนังสือแจ้งกำชับส่วนราชการ และประสานเจ้าหน้าที่ขอข้อมูลโครงการ

๑๙.๒.๒ ประสานกองคลังเพื่อขอข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการตามข้อบัญญัติโครงการเงินอุดหนุนทุกประเภท

๑๙.๒.๓ แจ้งกองราชการที่เกี่ยวข้องนำส่งข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อจะได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลต่อไป

๑๙.๒.๔ ประชุมคณะทำงานเพื่อประเมินผลโครงการที่ดำเนินแล้วเสร็จ และแจ้งแนวทางในการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมต่างๆ ตามแผนดำเนินงานพร้อมทั้งให้คำแนะนำส่วนราชการผู้จัดทำโครงการในการสรุปผลการดำเนินโครงการและประเมินผลสัมฤทธิ์และตัวชี้วัดที่กำหนดตามแผนงานโครงการ

๗. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ฝ่ายบริหารการศึกษา

๒๐. กิจกรรมการปฏิบัติงานของการบริหารงานการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐.๑.๑ เนื่องจากมีข้าราชการในการปฏิบัติงานไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง และข้อจำกัดในเรื่องความรับผิดชอบ ในการมอบหมายงานให้พนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่ส่งผลให้มีปริมาณงานยังคงค้างและไม่แล้วเสร็จตามกำหนดระยะเวลา

๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาบุคลากรมาปฏิบัติงาน ดังนี้

๒๐.๒.๑ รับโอนย้ายจากหน่วยงานราชการอื่น

๒๐.๒.๒ ให้ข้าราชการที่ไปช่วยราชการกองราชการอื่น กลับต้นสังกัดเพื่อปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ถูกต้อง

ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒๑. กิจกรรมเกี่ยวกับการจัดการส่งเสริมด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑.๑.๑ การใช้งบประมาณจำนวนมาก และกำชับเจ้าหน้าที่ในการดำเนินการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ กรณีหมดระยะเวลารับประกันความชำรุดบกพร่องของงาน ต้องใช้งบประมาณในการบำรุง ดูแลรักษาให้คงสภาพเดิมใช้งานได้ดีตามปกติ

๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑.๒.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการให้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วยความละเอียดรอบคอบและรัดกุม

๒๒. การขออนุญาตหรือ ถอน ดัดแปลงอาคารหรือสิ่งปลูกสร้างในพื้นที่ราชพัสดุ เขตพื้นที่ป่าไม้ และที่สาธารณประโยชน์ ของโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ จำนวน ๒๖ แห่ง

๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒.๑.๑ การปฏิบัติตาระเบียบ กฎหมายของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ เกี่ยวกับการขออนุญาตใช้พื้นที่ในที่ราชพัสดุ หรือที่สาธารณประโยชน์

๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒.๒.๑ มีการประสานขอเอกสารจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้องโดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทำหนังสือขอข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษรและปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายโดยเคร่งครัด

ฝ่ายส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

๒๓. กิจกรรมควบคุมการปฏิบัติงานภายในสนามกีฬากลางองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓.๑.๑ จำนวนผู้ที่มาใช้บริการสนามกีฬาในแต่ละวันมีเป็นจำนวนมากและมีการทิ้งขยะไม่เป็นที่ยากต่อการดูแล เพราะมีเจ้าหน้าที่ในการดูแลรักษาความสะอาดเรียบร้อยไม่เพียงพอ

๒๓.๑.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขอใช้พื้นที่สนามกีฬาปฏิบัติตามระเบียบให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓.๒.๑ แบ่งพื้นที่ในการรับผิดชอบให้ชัดเจน

๒๓.๒.๒ เพิ่มเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่โดยการให้ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ

๒๓.๒.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์รณรงค์ในการทิ้งขยะให้เป็นที่

๒๓.๒.๔ ปลูกจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดในการใช้พื้นที่สาธารณะ

๒๓.๒.๕ ปฏิบัติตามระเบียบในการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขอใช้สนามกีฬาให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

หน่วยศึกษานิเทศก์

๒๔. กิจกรรมนิเทศการศึกษา

๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔.๑.๑ ศึกษานิเทศก์ไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง (ขาด อีก ๔ ตำแหน่ง)

๒๔.๑.๒ ปริมาณงานมากกว่าอัตรากำลัง

๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔.๒.๑ สรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง

๒๔.๒.๒ จัดทำแผนการนิเทศการศึกษา

๒๔.๒.๓ ดำเนินการตามแผนการนิเทศการศึกษา

๒๔.๒.๔ รายงานการนิเทศการศึกษาต่อผู้บริหาร

๔. กองสวัสดิการสังคม

ฝ่ายสังคมสงเคราะห์

๒๕. งานมอบหมายเงินสงเคราะห์ค่าพาหนะผู้ป่วยที่ยากไร้ ตามโครงการสงเคราะห์ผู้ป่วยที่ยากไร้ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕.๑.๑ การแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของผู้ยากไร้ทั้ง ๑๖ อำเภอในช่วงเวลาเดียวกันอาจทำได้ไม่ครบทุกพื้นที่

๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕.๒.๑ มีการจัดทำแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับระยะเวลาและความต้องการของผู้ยากไร้

ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม

๒๖. กิจกรรมการวางแผนดำเนินงานโครงการต่างๆ

๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖.๑.๑ การประสานงานและการเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

๒๖.๑.๒ งบประมาณไม่เพียงพอ

๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖.๒.๑ มีการประชุมเพื่อวางแผนงานในแต่ละขั้นตอนของโครงการเพื่อให้ได้เอกสารข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน

ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ

๒๗. กิจกรรมเกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชน และกลุ่มอาชีพต่างๆ ในเขตพื้นที่จังหวัดชัยภูมิ

๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗.๑.๑ เนื่องจากการโอนงบประมาณไปใช้ในโครงการอื่นๆ ส่งผลให้การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานงานที่ตั้งไว้

๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗.๒.๑ ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงแผนการปฏิบัติงาน

๙. กองพัสดุและทรัพย์สิน

ฝ่ายจัดหาพัสดุ

๒๘. โครงการงานจัดซื้อจัดจ้างตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และโครงการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ในหมวดรายจ่ายต่าง ๆ ส่งผลให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและแผนการจัดหาพัสดุไม่สอดคล้องกับเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- มีการปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและแผนการจัดหาพัสดุตามที่ได้รับการอนุมัติจากผู้บริหาร และสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน

๒๙. กิจกรรมจัดทำทรัพย์สิน และการต่อทะเบียนครุภัณฑ์ยานพาหนะขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙.๑.๑ รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ตามที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินได้แจ้งให้รายงานผลการตรวจสอบพัสดุที่ชำรุด กรณีที่พัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ ไม่ตรงกับข้อมูลที่กองราชการรายงาน

๒๙.๑.๒ ตรวจสอบข้อมูลรถยนต์มีสภาพทรุดโทรมมาก และยังสามารถใช้งานได้ แต่สภาพไม่ผ่านที่สำนักงานขนส่งชัยภูมิ และรถสิบล้อไม่สามารถต่อทะเบียนภาษีได้เนื่องจากยังไม่ได้ติดตั้งระบบ GPS ตามระเบียบขนส่งฯ ข้อมูลกองราชการรายงาน

๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙.๒.๑ การสำรวจและตรวจสอบพัสดุประจำปีที่เป็นรายการพัสดุชำรุด ๙ ส่วนราชการ โดยได้แจ้งการปรับปรุงรายการ เนื่องจากมีส่วนราชการอื่นขอใช้ และ/หรืออยู่ระหว่างการซ่อมแซม

๒๙.๒.๒ การสำรวจและ ตรวจสอบข้อมูลยานพาหนะประจำปีทั้ง ๙ กองราชการ แจ้งให้ดำเนินการซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพที่สามารถใช้งานได้ ส่วนรถสิบล้อให้ดำเนินการติดตั้งระบบ GPS พร้อมต่อทะเบียนภาษีประจำปีให้ถูกต้อง

๑๐. กองการเจ้าหน้าที่

ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง

๓๐. กิจกรรมการสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง

๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐.๑.๑ ไม่สามารถสรรหาข้าราชการครูให้เป็นไปตามกรอบโครงสร้างอัตรากำลัง

๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐.๒.๑ ประกาศรับโอนฯ

๓๐.๒.๒ ประกาศสรรหาเหตุพิเศษ

๓๐.๒.๓ การสอบคัดเลือกเปลี่ยนสายงาน

ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร

๓๑. กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร

๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑.๑.๑ หลักสูตรในการอบรมบางหลักสูตรไม่สามารถอบรมหรือถ่ายทอดความรู้ผ่านระบบออนไลน์ได้

๓๑.๑.๒ เนื่องจากฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรมีงบประมาณจำกัด จึงไม่สามารถจัดอบรมได้ตามความต้องการของบุคลากร อาจส่งผลให้โครงการอบรมไม่เป็นไปตามแผนงานที่ตั้งไว้

๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑.๒.๑ ในหลักสูตร ON SITE ได้เสนอต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติให้ข้าราชการเข้ารับการอบรมในหลักสูตรตามความเหมาะสม

๓๑.๒.๒ มีการปรับเปลี่ยนแผนการอบรม วิธีการอบรมให้สอดคล้องกับงบประมาณ

ฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม

๓๒. กิจกรรมวินัยและส่งเสริมคุณธรรม

๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒.๑.๑ เจ้าหน้าที่ของรัฐได้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดแล้ว แต่ก็ยังถูกตรวจสอบและร้องเรียนจากการปฏิบัติหน้าที่ในทุกชั้นตอน ทำให้เสียเวลาการปฏิบัติงานเพื่อเปิดเผยข้อมูล

๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒.๒.๑ ควรมีระเบียบหรือกฎหมายคุ้มครองเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่ถูกกระเบียดและเพื่อเป็นการคุ้มครองให้กับเจ้าหน้าที่จากการถูกร้องเรียนและถูกตรวจสอบอย่างเปิดเผย

๑๑. หน่วยตรวจสอบภายใน

๓๓. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงาน

๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓.๑.๑ หน่วยรับตรวจยังไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของตรวจสอบภายใน เนื่องจากบางครั้ง หน่วยรับตรวจไม่เข้าใจขั้นตอน และวิธีการปฏิบัติงานของการตรวจสอบภายใน ทำให้หน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร จึงเป็นเหตุให้หน่วยตรวจสอบภายในต้องปรับกลยุทธ์ในการตรวจสอบ

๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓.๒.๑ กฎบัตรที่หน่วยตรวจสอบภายในได้แจ้งส่วนราชการทราบและเข้าใจถึงบทบาทหน้าที่ของการตรวจสอบภายใน

๓๓.๒.๒ นโยบายการตรวจสอบภายในแจ้งเวียนส่วนราชการให้ทราบ

๓๓.๒.๓ หน่วยตรวจสอบภายในมีการประชุมวางแผนเพื่อพัฒนาบุคลากรด้านวิชาชีพทั้งในด้านความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่นๆเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง

๓๔. กิจกรรมด้านการบริหารงานตรวจสอบ

๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔.๑.๑ การตรวจสอบภายในไม่สามารถตรวจสอบครอบคลุมทุกส่วนราชการที่มีอยู่โดยมีส่วนราชการในสังกัดทั้งสิ้นประกอบด้วย ๒ สำนัก ๘ กองราชการ โรงเรียน ๒๖ โรงเรียน และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๗๑ แห่ง

๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔.๒.๑ หน่วยตรวจสอบภายใน มีกรอบอัตรา กำลังรองรับประเภทงาน จำนวน ๕ คน โดย ปัจจุบันบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในตามคำสั่งแบ่งงานครบถ้วนตามอัตรากำลังที่มี

๓๔.๒.๒ แจ้งกองการเจ้าหน้าที่เพื่อรับโอนบุคลากรในกรอบอัตราที่ยังว่างให้ครบตามกรอบอัตรา

๑๒. โรงเรียนบำเหน็จณรงค์วิทยาคม

ฝ่ายวิชาการ

๓๕. กิจกรรมนักเรียนที่มีผลการเรียน ๐ ร ไม่กระตือรือร้นในการสอบแก้ตัว

๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๕.๑.๑- นักเรียนบางส่วนที่ยัง มีผลการเรียน ๐ ร จึงยังมีความเสี่ยงต่อการติดตามประเมินผลการเรียนรู้ เนื่องจากนักเรียนไม่กระตือรือร้นในการสอบแก้ตัวจากภาคเรียนที่ผ่านมา

๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๕.๒.๑ ให้มีการกำกับติดตามนิเทศอย่างจริงจังต่อเนื่อง โดยครูที่ปรึกษาเป็นประจำทุกเดือน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๓๖. กิจกรรมพฤติกรรมนักเรียนที่มาโรงเรียนสายและขาดระเบียบวินัย

๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๖.๑.๑ นักเรียนการขาดดูแลเอาใจใส่จากครอบครัว และสังคมเปลี่ยนแปลงไป การกำกับติดตามของผู้เกี่ยวข้องไม่ต่อเนื่อง

๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๖.๒.๑ จัดกิจกรรมอาสาจิตสาธารณะเพื่อส่งเสริมการให้คะแนนพฤติกรรม

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๓๗. กิจกรรมอาคารสถานที่โรงเรียน

๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๗.๑.๑ น้ำท่วมขังทำให้นักเรียนเดินทางไปเรียนแต่ละอาคารลำบากในช่วงเวลาที่ฝนตกหนัก การระบายน้ำยังเป็นไปได้ช้า ซึ่งพื้นที่บริเวณรอบๆโรงเรียนมีความสูงกว่าโรงเรียนพอสมควร

๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๗.๒.๑ เพิ่มรอบการทำความสะอาดร่องระบายน้ำทุกเดือน

๑๓. โรงเรียนภูแลนคาวิทยายน

ฝ่ายวิชาการ

๓๘. กิจกรรมพัฒนากระบวนการจัดการเรียนรู้

๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๘.๑.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียนต่ำ

๓๘.๑.๒ ผลสัมฤทธิ์การทดสอบระดับชาติ O-net ต่ำ

๓๘.๒ ปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๘.๒.๑ พัฒนาครูให้ความรู้ความสามารถในการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย

๓๘.๒.๒ พัฒนาครูให้ความรู้ความสามารถด้านการวัดผลและประเมินผล

๓๘.๒.๓ จัดกิจกรรมค่ายวิชาการ

๓๘.๒.๔ สร้างความตระหนักให้นักเรียนเห็นความสำคัญของการทดสอบระดับชาติ (O-net)

๑๔. โรงเรียนนวัตกรรมการเกษตรรัตนสุรินทร์

ฝ่ายวิชาการ

๓๙. กิจกรรมด้านผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน

๓๙.๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๙.๑.๑ นักเรียนขาดความรับผิดชอบ และขาดความตระหนักในการเรียน

๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๙.๒.๑ ลดภาระงานพิเศษที่ได้รับมอบหมายนอกเหนืองานในการปฏิบัติการเรียนการสอน

๓๙.๒.๒ จัดสอนซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มีผลสัมฤทธิ์ต่ำ

๓๙.๒.๓ กระตุ้นการพัฒนาครูที่ทำผลงานเพื่อพัฒนาการเรียนการสอน

๓๙.๒.๔ ส่งเสริมสนับสนุนให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนการสอน

๓๙.๒.๕ กำกับติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๓๙.๒.๖ จัดกิจกรรมค่ายวิชาการ หรือเชิญชวนวิทยากรมาให้ความรู้และกระตุ้นให้นักเรียนเห็นความสำคัญของการศึกษา

ฝ่ายอำนวยการ

๔๐. การขอใช้งบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม

๔๐.๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๐.๑.๑ ยังมีบุคลากรบางส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามห้วงเวลาที่กำหนด

๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๐.๒.๑ มีการรายงาน และการนิเทศ กำกับ ติดตาม โดยผู้บริหาร

๔๐.๒.๒ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรมพัฒนาตามที่มีการจัดอบรมจากหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๔๑. กิจกรรมการพัฒนาอาคารสถานที่

๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๑.๑.๑ โรงเรียนไม่มีห้องน้ำ ห้องส้วมสำหรับบริการนักเรียนอย่างเพียงพอ ส่งผลให้เกิดปัญหาเรื่องความสะอาด และกลิ่นอันไม่พึงประสงค์

๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๑.๒.๑ จัดทำแผนพัฒนาสามปีและแผนพัฒนาการศึกษาประจำปีให้ปรากฏในผลงานโครงการเกี่ยวกับความต้องการห้องน้ำ ห้องส้วมของโรงเรียน

๔๑.๒.๒ ขอความอนุเคราะห์จากภาคเอกชนและผู้ปกครองในการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมในการซ่อมแซม ปรับปรุง และพัฒนาห้องน้ำ ห้องส้วมของโรงเรียน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๔๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาพฤติกรรมไม่พึงประสงค์

๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๒.๑.๑ เครื่องแต่งกาย และทรงผม ไม่ถูกต้องตรงตามระเบียบ

๔๒.๑.๒ ไม่ปฏิบัติตามกฎของโรงเรียน มีนักเรียนที่ฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ปฏิบัติตาม

๔๒.๑.๓ ผู้ปกครองบางคนไม่ให้ความสำคัญในการแก้ไข้ปัญหา

๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๒.๒.๑ จัดทำทะเบียนประวัตินักเรียน

๔๒.๒.๒ คัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์

๔๒.๒.๓ ติดตามนักเรียนกลุ่มที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์

๔๒.๒.๔ จัดประชุมผู้ปกครองและผู้เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันแก้ไข้ปัญหา

๑๕. โรงเรียนห้วยต้อนพิทยาคม

ฝ่ายวิชาการ

๔๓. กิจกรรมงานพัฒนากระบวนการเรียนรู้และพัฒนาสื่อนวัตกรรมและเทคโนโลยี

๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๓.๑.๑ ครูบางส่วนยังไม่มีการสร้างและพัฒนาสื่อนวัตกรรมในการจัดการเรียนการสอน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในการสร้าง และพัฒนาสื่อนวัตกรรมและเทคโนโลยี

๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๓.๒.๑ ฝ่ายวิชาการจัดประชุมครู เพื่อหาแนวทาง วิธีดำเนินการ เพื่อแก้ปัญหา สำหรับครูบางส่วนที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการสร้างและพัฒนาสื่อ นวัตกรรม และ เทคโนโลยี

๔๓.๒.๒ จัดอบรมเชิงปฏิบัติการ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในการสร้างและพัฒนา สื่อ นวัตกรรม และเทคโนโลยี เพื่อแก้ปัญหาเกี่ยวกับการเรียนการสอน

๔๓.๒.๓ คณะครูดำเนินการสร้างและพัฒนาสื่อ นวัตกรรม และเทคโนโลยี จัดส่ง รายงานต่อฝ่ายวิชาการ

๔๓.๒.๔ ฝ่ายวิชาการ สรุปรวบรวมข้อมูล เสนอต่อผู้บริหารรับทราบข้อมูล

ฝ่ายธุรการ

๔๔. กิจกรรมการวางแผนใช้รถยนต์ น้ำมันเชื้อเพลิง การดูแลตรวจเช็คให้พร้อมใช้งาน

๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๔.๑.๑ มีกิจกรรมที่นอกเหนือจากการวางแผนการใช้รถยนต์ ส่งผลให้งบประมาณ การใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงไม่เพียงพอต่อความต้องการ

๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๔.๒.๑ ฝ่ายธุรการกำหนดมาตรการวางแผนการใช้รถยนต์ ควบคุมการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมัน

๔๔.๒.๒ จัดหางบประมาณเพิ่มเติม โดยการจัดสรรงบประมาณเพิ่มในโครงการจัดหา น้ำมันเชื้อเพลิงให้เพียงพอ

๔๔.๒.๓ ฝ่ายธุรการ สรุปรวบรวมข้อมูล การใช้รถยนต์ งบประมาณการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงแต่ละครั้ง ประจำวัน ประจำเดือน ประจำปี เสนอต่อผู้บริหารต่อไป

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๔๕. กิจกรรมการการณรงค์การสวมใส่หมวกกันน็อคและให้ความรู้เกี่ยวกับกฎจราจร

๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๕.๑.๑ พฤติกรรมของนักเรียน โดยนักเรียนไม่สวมหมวกกันน็อค และมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องกฎจราจรไม่เพียงพอ

๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๕.๒.๑ ประสานงานกับสถานีตำรวจ งานจราจร เพื่อเข้ามาฝึกอบรมให้ความรู้แก่นักเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎจราจร และการสวมใส่หมวกกันน็อค

๔๕.๒.๒ ออกกฎระเบียบ ให้นักเรียนปฏิบัติตามการสวมใส่หมวกกันน็อคในทุกวัน ที่มาโรงเรียน

๔๕.๒.๓ สรุปรวบรวมข้อมูลการสวมใส่หมวกกันน็อค และกฎจราจร รายงานเสนอผู้บริหารทราบต่อไป

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๔๖. กิจกรรมงานอาคารสถานที่ สภาพแวดล้อม สาธารณูปโภค และดูแลรักษาความปลอดภัย

๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๖.๑.๑ หอประชุมของโรงเรียน มีความชำรุดเสียหาย ไม่พร้อมต่อการทำกิจกรรม ส่งผลกระทบต่อการจัดกิจกรรมของโรงเรียน

๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๖.๒.๑ เมื่อทำการสำรวจหอประชุมพบว่า หอประชุมยังต้องปรับปรุงด้านบนเวที และต้องการปูกระเบื้องที่หอประชุม

๔๖.๒.๓ สรุปรายชื่อปัญหาที่พบ เสนอต่อผู้บริหาร

๔๖.๒.๔ ดำเนินการจัดทำแผนงบประมาณ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซม

๔๖.๒.๕ จัดทำรายงานเสนอผู้บริหารเพื่อรับทราบข้อมูลต่อไป

๑๖. โรงเรียนกลุ่มลำชีนิรมิตวิทยา

ฝ่ายอำนวยการ

๔๗. กิจกรรมการรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๗.๑.๑ การดำเนินงานและรายงานผลไม่ถูกต้องและไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดเนื่องจากเปลี่ยนผู้รับผิดชอบและไม่ศึกษาแนวทาง/คู่มือการรายงาน จึงไม่สามารถวิเคราะห์การประเมินฯ และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้ ทำให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไม่ถูกต้อง

๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๗.๒.๑ กำกับ ติดตามให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา รวมถึงผู้บริหารสถานศึกษาได้รับทราบแนวทางและคู่มือการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๔๗.๒.๒ โรงเรียนมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

๔๗.๒.๓ ชี้แจงทำความเข้าใจให้คำปรึกษาแก่บุคลากร ผู้บริหารสถานศึกษา และข้าราชการครูที่เกษียณอายุราชการ/ผู้รับผิดชอบใหม่ทางโทรศัพท์และทางสื่อออนไลน์ในการดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๔๗.๒.๔ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการให้กับผู้บริหารสถานศึกษา และผู้รับผิดชอบของทุกกลุ่มในทุกโรงเรียน

๔๘. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๘.๑.๑ ผู้ยืมส่งเอกสารยืมเงินในระยะเวลากระชั้นชิดทำให้ยากต่อการตรวจสอบเอกสารและการเบิกจ่ายเงิน

๔๘.๑.๒ ลูกหนี้เงินยืมบางรายส่งใช้ใบสำคัญและเงินสด (ถ้ามี) ตามสัญญาพร้อมส่งสัญญาเงินในครั้งใหม่ในเวลาเดียวกัน

๔๘.๑.๓ ลูกหนี้ส่งล้างหนี้เงินยืมล่าช้าเกินระยะเวลาที่กำหนด

๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๘.๒.๑ แจ้างกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องให้บุคลากรรับทราบ

๔๘.๒.๒ กำหนดมาตรการเร่งรัดการยืมและล้างหนี้เงินทรองราชการ

๔๘.๒.๓ จัดทำหนังสือราชการติดตามเร่งรัดลูกหนี้เงินยืม กรณีเกินระยะเวลาที่กำหนด

๔๙. งานพัสดุและสินทรัพย์

๔๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๙.๑.๑ ไม่ทยอยดำเนินการใช้งบประมาณโครงการตั้งแต่ต้นปี มาเริ่มใช้ตอนใกล้ปิดงบ ทำให้การจัดหาพัสดุ ไม่ทันตามความต้องการ

๔๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔๙.๒.๑ จัดทำคู่มือการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ

๔๙.๒.๒ อบรมพัฒนาบุคลากรทุกฝ่ายเพื่อให้เกิดความเข้าใจตรงกันในการจัดซื้อ จัดจ้าง พัสดุตามระเบียบ

๔๙.๒.๓ ควบคุม กำกับติดตามโดยผู้บริหารอย่างใกล้ชิด

ฝ่ายวิชาการ

๕๐. กิจกรรมการวัดผลและประเมินผล

๕๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๐.๑.๑ ขาดการพัฒนากระบวนการเรียนการสอนอย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง

๕๐.๑.๒ ครูมีงานอื่นนอกเหนือจากงานการจัดการเรียนการสอนมาก

๕๐.๑.๓ ครูขาดทักษะในการจัดทำแผนการจัดการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ

๕๐.๑.๔ ขาดการกำกับดูแลและนิเทศภายในอย่างจริงจังและต่อเนื่อง

๕๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๐.๒.๑ จัดการนิเทศ ติดตาม การจัดการเรียนการสอน และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบต่อไป

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๕๑. กิจกรรมป้องกันยาเสพติด

๕๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๑.๑.๑ นักเรียนกลุ่มเสี่ยงยังมีพฤติกรรมที่สุ่มเสี่ยงต่อการติดยาเสพติด

๕๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๑.๒.๑ เฝ้ารวังและปรับกิจกรรมให้เข้าถึงนักเรียนกลุ่มเสี่ยงได้มากขึ้น

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๕๒. กิจกรรมพัฒนา ปรับปรุง ซ่อมแซมอาคาร

๕๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๒.๑.๑ นักเรียนไม่ตระหนักเรื่องการรักษาความสะอาดอาคารสถานที่

๕๒.๑.๒ ผู้ดำเนินการในการทำงานอาคารสถานที่มีการกิจในการสอนเป็นหลักทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน

๕๒.๑.๓ จำนวนคณะกรรมการบริหารการทำงานไม่เพียงพอ

๕๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๒.๒.๑ มอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความชัดเจนในขอบข่ายความรับผิดชอบ

๑๗. โรงเรียนหนองไผ่วิทยานุสรณ์

ฝ่ายวิชาการ

๕๓. กิจกรรมการเรียนการสอนนักเรียนมีผลการเรียน ๐,๖ ยังไม่ดำเนินการแก้ไขแล้วเสร็จ จึงไม่สามารถจบการศึกษาได้

๕๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดแรงกระตุ้นในการดำเนินการเรื่องการจบหลักสูตร

๕๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๓.๒.๑ ครูประจำวิชารายงานผลการติดตามแก้ ๐,๖ ในที่ประชุมพร้อมทั้งฝ่าย วิชาการและผู้บริหารทราบเป็นรายสัปดาห์

๕๓.๒.๒ ฝ่ายวิชาการจัดทำเอกสารเสนอผู้บริหารอนุมัติการจบอย่างเป็นทางการเป็นปัจจุบัน

ฝ่ายอำนวยการ

๕๔. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี

๕๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๔.๑.๑ สถานศึกษาไม่มีการติดตามเร่งรัดการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมให้มีการ ใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนปฏิบัติการประจำปีรายไตรมาส

๕๔.๑.๒ ไม่ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานครบถ้วนทุกโครงการ/กิจกรรมตามที่ กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี เสนอผู้อำนวยการสถานศึกษาทราบ

๕๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๔.๒.๑ เจ้าหน้าที่ดำเนินการเร่งจัดทำและเมื่อพบปัญหาเร่งติดตามแก้ไขที่ สำนักงานพบเจ้าหน้าที่ต้นสังกัด

๕๔.๒.๒ เจ้าหน้าที่รายงานการรวบรวมเอกสารเสนอให้ผู้อำนวยการสถานศึกษา ทราบเมื่อดำเนินการเป็นระยะ

๕๕. กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย

๕๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- โรงเรียนไม่ได้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐานและขอ อนุมัติต่อผู้บริหารท้องถิ่นในกรณีที่ได้ปรับเปลี่ยนรายจ่าย

๕๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐานเห็นชอบ และรายงาน การดำเนินงานทุกครั้งอย่างทันที่และเป็นระบบเพื่อรับทราบเป็นแนวทางปฏิบัติ ร่วมกัน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๕๖. กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่นักเรียนเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่

๕๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- พฤติกรรมการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่ เนื่องจากการคบรุ่นพี่และกลุ่มเพื่อนที่เกี่ยวข้องกับสารเสพติด และการอยากรู้อยากลอง

๕๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๖.๒.๑ มีการเข้าพื้นที่สุ่มตรวจสารเสพติดแบบไม่แจ้งล่วงหน้าและดำเนินการทางกฎหมายหากพบสารเสพติด

๕๖.๒.๒ นำนักเรียนกลุ่มเป้าหมายโครงการณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานศึกษา

๕๖.๒.๓ เชิญผู้ปกครองกลุ่มเสี่ยงแก้ปัญหาาร่วมกัน

๕๖.๒.๔ นำนักเรียนร่วมโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับนักเรียน

๑๘. โรงเรียนกวางโจนศึกษา

ฝ่ายบริหารวิชาการ

๕๗. งานด้านการจัดการเรียนการสอน กิจกรรมส่งเสริมปัญหาการแก้ 0 ร มส

๕๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๗.๑.๑ นักเรียนบางส่วนยังไม่ให้ความสนใจและติดตามผลการเรียนของตนเอง ทำให้ระดับผลการเรียน ยังติด ๐ ร มส. อยู่

๕๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๗.๒.๑ ส่งเสริม สนับสนุนให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่ยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ

๕๗.๒.๒ ส่งเสริมและกระตุ้นให้ครูใช้สื่อและเทคโนโลยีการสอนที่หลากหลาย

๕๗.๒.๓ ส่งเสริมให้วิชาการมีมาตรการที่เข้มข้นในการติดตามนักเรียนที่ติด ๐ ร มส

๕๘. กิจกรรมงานการจัดการเรียนการสอน

๕๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๘.๑.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนการสอนต่ำ เนื่องจากไม่ได้ใช้แผนการสอน และครูส่วนใหญ่ไม่ได้ใช้ความสำคัญในการใช้สื่อการสอน

๕๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๘.๒.๑ ให้มีการกำกับติดตามนิเทศอย่างจริงจังต่อเนื่อง

๕๘.๒.๒ จัดหาสื่อนวัตกรรมมาใช้ สนับสนุนการเรียนการสอน

๕๘.๒.๓ ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาอื่น แล้วนำความรู้ที่ได้รับมาปรับใช้กับการจัดการเรียนการสอนภายในสถานศึกษา

ฝ่ายอำนวยการ

๕๙. กิจกรรมการควบคุมการจ่ายเงิน

๕๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๙.๑.๑ งบประมาณด้านการจัดซื้อจัดจ้างบางโครงการมีไม่เพียงพอ

๕๙.๑.๒ งบประมาณบางโครงการไม่ได้ใช้

๕๙.๑.๓ การเคลื่อนเงินไปแต่ละงบบางโครงการไม่ค่อยสมบูรณ์

๕๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕๙.๒.๑ ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ผู้จัดทำกิจกรรม/โครงการยื่นแผนการใช้เบิกจ่ายต่องานการเงินหรือผู้รับผิดชอบแผนการใช้จ่ายเงินของโรงเรียนทุกสามเดือน

๕๙.๒.๒ มีการเสนอเรื่องเข้าที่ประชุมและให้ความรู้คณะครูบุคลากรและเจ้าของกิจกรรม/โครงการเพิ่มเติม

๖๐. กิจกรรมการควบคุมพัสดุ

๖๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๐.๑.๑ การควบคุมพัสดุยังไม่รัดกุม เนื่องจาก มีครุภัณฑ์บางรายการที่ไม่ได้กำหนดรหัสไว้ที่ตัวครุภัณฑ์

๖๐.๑.๒ ครุภัณฑ์ชำรุดแต่ยังไม่ได้ดำเนินการซ่อมแซม

๖๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๐.๒.๑ สั่งกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.

๒๕๖๐ การเก็บและการบันทึก ข้อ ๒๐๓ เมื่อเจ้าหน้าที่ได้รับมอบพัสดุแล้ว ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

(๑) ลงบัญชีหรือทะเบียนเพื่อควบคุมพัสดุ แล้วแต่กรณี แยกเป็นชนิด และแสดงรายการตามตัวอย่างที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด โดยมีหลักฐานการรับเข้าบัญชีหรือทะเบียนไว้ประกอบรายการด้วย

(๒) เก็บรักษาพัสดุให้เป็นระเบียบเรียบร้อย ปลอดภัย และให้ครบถ้วนถูกต้องตามบัญชีหรือทะเบียน

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๖๑. กิจกรรมการจัดการอาคารสถานที่

๖๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๑.๑.๑ ความสะอาดของบริเวณโรงเรียนและบริเวณที่ทำการต่อเติมอาคารหรือที่สร้างขึ้นเพิ่มเติมยังไม่เรียบร้อย

๖๑.๑.๒ ความปลอดภัยของบริเวณที่มีการต่อเติมอาคารสถานที่ต่างๆ

๖๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๑.๒.๑ สำรอง ห้องเรียน อาคารเรียน ที่ชำรุด เพื่อเขียนโครงการวางแผนในการปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง

๖๑.๒.๒ เสนอผู้บริหารเพื่อขออนุมัติปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง ห้องเรียน อาคารสถานที่ให้พร้อมต่อการใช้งานในปีงบประมาณต่อไป

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๖๒. กิจกรรมงานดูแลความปลอดภัย

๖๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๒.๑.๑ นักเรียนที่อยู่ในกลุ่มเสี่ยงหลักเสี่ยง/หลบหนีไม่ให้ความร่วมมือในช่วงที่มีการสุ่มตรวจสอบสารเสพติดในร่างกาย

๖๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๒.๒.๓ หัวหน้าฝ่ายมีการควบคุมดูแล วางระบบร่วมกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบสารเสพติดอย่างครอบคลุม

๖๒.๒.๒ เชิญครูแคร์อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องสารเสพติดอยู่เป็นประจำ

๑๙. โรงเรียนบ้านเตวีวิทยาคม

ฝ่ายบริหารงานวิชาการ

๖๓. กิจกรรมการเรียนการสอนโดยการใช้สื่อเทคโนโลยีนวัตกรรม

๖๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๓.๑.๑ นักเรียนบางส่วนที่ยัง มีภาวะถดถอยทางการ เรียนรู้จึงยังมีความ เสี่ยงต่อการติดตาม ประเมินผลการเรียนรู้

๖๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๓.๒.๑ จัดให้มีการกำกับ ติดตามและการนิเทศ โดยใช้สื่อ นวัตกรรม จัดการเรียน การสอนของครูภายใต้การกำกับ ติดตามของผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง

๖๓.๒.๒ จัดให้ครูที่ปรึกษา กำกับติดตามการเข้า เรียนของนักเรียนและ ประสาน ผู้ปกครอง ดูแล ช่วยเหลือเหลือนักเรียน โดยเฉพาะนักเรียนที่มีปัญหาอย่างใกล้ชิด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๖๔. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาพฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียน

๖๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๔.๑.๑ พฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียน ขณะที่อยู่ในโรงเรียน ยังขาดทักษะ การคิด วิเคราะห์ และการใช้วิจารณญาณในการใช้สื่อโซเชียลมีเดียโพสต์ข้อความผ่าน Face book , TikTok , IG และสื่ออื่นๆ

๖๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๔.๒.๑ ให้ความรู้เรื่องการใช้โทรศัพท์ และการใช้สื่อโซเชียลมีเดียที่ถูกต้องและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

๖๔.๒.๒ มีการกำหนดระเบียบในการงดใช้โทรศัพท์ขณะอยู่ในห้องเรียนที่มีกิจกรรมการเรียนการสอนอยู่

๖๔.๒.๓ กำหนดเวลาและสถานที่ในการใช้โทรศัพท์

๖๔.๒.๔ สร้างแรงกระตุ้นในการใช้โทรศัพท์ที่มีผลต่อการจัดกิจกรรมการเรียนการสอน

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๖๕. กิจกรรมการพัฒนาอาคารสถานที่

๖๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๕.๑.๑ สภาพห้องเรียนยังมีสภาพไม่เอื้อต่อการเรียนการสอน

๖๕.๑.๒ ผู้ดูแลรับผิดชอบอาคารห้องเรียนมีไม่เพียงพอและดูแลไม่ทั่วถึง

๖๕.๑.๓ ไม่มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านช่างโยธาและช่างไฟฟ้าเฉพาะด้านอาจทำให้เกิดความล่าช้า

๖๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๕.๒.๑ โรงเรียนได้ทำบันทึกขออนุญาตหน่วยงานต้นสังกัด เพื่อของบประมาณมาปรับปรุงอาคารเรียนที่ทรุดโทรมให้เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการเรียน

๒๐. โรงเรียนมัธยมบ้านแก้งวิทยา

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๖๖. กิจกรรมส่งเสริมระเบียบวินัย

๖๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ยังมีนักเรียนที่ฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ปฏิบัติตาม

๖๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖๖.๒.๑ จัดทำระเบียบ ประวัตินักเรียน

๖๖.๒.๒ คัดกรองกลุ่มเสี่ยงที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์

๖๖.๒.๓ ติดตามนักเรียนกลุ่มที่มีพฤติกรรมไม่พึงประสงค์

๖๖.๒.๔ ตักเตือน อบรม และแจ้งผู้ปกครองเพื่อแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนร่วมกัน

๒๑. โรงเรียนเกษตรสมบูรณ์วิทยาคม

ฝ่ายอำนวยการ

๒๗. กิจกรรมด้านการบรรจุแต่งตั้งข้าราชการ

๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗.๑.๑ พนักงานจ้างตามภารกิจและครูอัตราจ้างมีการเปลี่ยนคนในการทำงานบ่อยครั้ง ทำให้การดำเนินงานภายในโรงเรียนขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานและขาดความชำนาญในด้านนั้นๆ

๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗.๒.๑ บรรจุแต่งตั้งพนักงานจ้างตามภารกิจและครูอัตราจ้าง เพื่อให้เกิดความมั่นคงในวิชาชีพและสร้างขวัญกำลังใจให้กับองค์กรเกิดการพัฒนาต่อไป

ฝ่ายวิชาการ

๒๘. กิจกรรมการวัดประเมินผล

๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘.๑.๑ นักเรียนยังคงไม่ใส่ใจการเข้าเรียน และไม่ส่งงานตามเวลาที่กำหนด
๒๘.๑.๒ ผู้ปกครองนักเรียนบางคนไม่สามารถมากำกับ ติดตามได้ เนื่องจากทำงานต่างจังหวัด

๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘.๒.๑ ครู กำกับ ติดตามนักเรียนที่ยังคงไม่ใส่ใจในการเข้าเรียน และไม่ส่งงาน รายงานให้ผู้ปกครองและครูประจำชั้นทราบ
๒๘.๒.๒ ผู้ปกครองนักเรียนบางคนไม่สามารถมากำกับติดตามได้ เนื่องจากทำงานต่างจังหวัด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๒๙. กิจกรรมอาสาจรรยา

๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙.๑.๑ นักเรียนขาดความรู้ ทักษะการขับขี่รถจักรยานยนต์อย่างปลอดภัย และประโยชน์ของการสวมหมวกนิรภัย

๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙.๒.๑ ให้นักเรียนเข้าร่วมการอบรมด้านการขับขี่รถจักรยานยนต์อย่างปลอดภัย โดยเจ้าหน้าที่ตำรวจจาก สภ.เกษตรสมบูรณ์

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๓๐. กิจกรรมการปรับปรุงอาคารสถานที่

๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐.๑.๑ งบประมาณไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงห้องปฏิบัติการโสตทัศนศึกษา

๗๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๐.๒.๑ ประชุมครู บุคลากร แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี การศึกษา ปิงบประมาณ แผนยุทธศาสตร์

๗๐.๒.๒ ขออนุมัติกิจกรรม/โครงการ ตามแผนของโรงเรียน

๗๐.๒.๓ ใช้จ่ายงบประมาณตามแผนฯ ควบคุมการใช้งบประมาณ

๗๐.๒.๔ ของบประมาณเพิ่มเติมจากหน่วยต้นสังกัด

๗๐.๒.๕ รายงาน สรุปการใช้งบประมาณประจำปี กำกับ ติดตามและรายงาน

๒๒. โรงเรียนมัธยมหนองศาลา

ฝ่ายบริหารงานวิชาการ

๗๑. กิจกรรมการเรียนการสอน

๗๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๑.๑.๑ ขาดกิจกรรมการเรียนการสอนที่หลากหลายตรงตามหลักสูตรสถานศึกษา

๗๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๑.๒.๑ มีการประชุมครู และบุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผน

๗๑.๒.๒ จัดอบรมให้ความรู้ จัดการเรียนการสอนที่หลากหลายให้สอดคล้องตาม ความต้องการ ความถนัด ตามศักยภาพผู้เรียน

๗๑.๒.๓ มีการวัดและประเมินผลตามสภาพจริง

๗๑.๒.๔ กำกับ ติดตามและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๗๒. กิจกรรมพัฒนาอาคารสถานที่

๗๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๒.๑.๑ ผู้รับบริการไม่พึงพอใจในการใช้อาคารสถานที่

๗๒.๑.๒ การพัฒนางานบริการอาคารสถานที่ไม่เป็นไปตามแผน

๗๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๒.๒.๑ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาอาคารสถานที่จากต้นสังกัดให้ เป็นไปตามแผน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๗๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาคชกรรมไม่พึงประสงค์

๗๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๓.๑.๑ นักเรียนกลุ่มเสี่ยง ยังขาดความตระหนัก ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ อันตรายจากยาเสพติด และปัญหาที่เกิดจากการมีเพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร

๗๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๓.๒.๑ การคัดกรองนักเรียนกลุ่มเสี่ยงการให้ความรู้เสี่ยงตามสาย

๒๓. โรงเรียนบ้านหันวิทยา

ฝ่ายวิชาการ

๗๔. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๗๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๔.๑.๑ นักเรียนบางส่วนยังมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ เนื่องจากมีผลการเรียนไม่ผ่าน (๐, ร, มส, มผ.) และมีงานค้างอยู่

๗๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๔.๒.๑ สร้างความเข้าใจและความตระหนักในกระบวนการแก้(๐, ร, มส, มผ) ให้ นักเรียนและผู้ปกครองเห็นถึงความสำคัญของการเข้าเรียน ส่งงาน และแจ้งผลการเรียน ให้ผู้ปกครอง และนักเรียนติดตามอย่างสม่ำเสมอ

๗๔.๒.๒ การควบคุมและขอความร่วมมือกับผู้ ปกครองในการดูแลบุตรหลานของตน อย่างใกล้ชิด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๗๕. กิจกรรมอาสาจราจร

๗๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๕.๑.๑ นักเรียนขับขี่รถจักรยานยนต์ด้วยความประมาท ไม่สวมหมวกนิรภัย ทำผิดกฎจราจร ส่งผลให้เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้งบนท้องถนน

๗๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๕.๒.๑ ติดตามการสวมหมวกนิรภัย ก่อนเข้า-ออก โรงเรียนทุกวัน ให้ความรู้เพิ่มเติมเรื่องกฎจราจร และสร้างความตระหนักเรื่องอุบัติเหตุจากการขับขี่รถจักรยานยนต์

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๗๖. กิจกรรมด้านงานพัฒนาอาคารสถานที่

๗๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๖.๑.๑ พัฒนางานการบริการอาคารสถานที่เป็นไปตามแผน

๗๖.๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๖.๒.๑ ตรวจสอบอาคารสถานที่เดือนละ ๑ ครั้ง และให้ผู้ใช้บริการช่วยรักษา สอดส่อง แจ้งเหตุและดูแล หากพบเหตุชำรุดเร่งดำเนินการแก้ไขทันที

๒๔. โรงเรียนหนองสังข์วิทยายน

ฝ่ายบริหารวิชาการ

๗๗. กิจกรรมการติดตามผลการเรียน ๐ , ร , มส

๗๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนมีผลการเรียน ๐ ร มส และไม่ดำเนินการแก้ไข

๗๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๗.๒.๑ ฝ่ายบริหารวิชาการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ช่วยเหลือให้คำปรึกษาแก่นักเรียน

๗๗.๒.๒ ครูที่ปรึกษานิเทศติดตามอย่างใกล้ชิด

๗๗.๒.๓ ประชุมและทำความเข้าใจกับนักเรียนที่มีผลการเรียน ๐ ร ม ส เพื่อแนะนำช่วยเหลือ แก้ไข

๗๗.๒.๔ มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๗๘. ด้านพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ของนักเรียน

๗๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๘.๑.๑ นักเรียนส่งข้อสารเสพติดผ่านสื่อออนไลน์

๗๘.๑.๒ นักเรียนขาดความตระหนักในการสวมหมวกนิรภัย

๗๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๘.๒.๑ ให้ความรู้แก่นักเรียนในเรื่องโทษของสารเสพติด และรณรงค์ความปลอดภัยในการขับขี่พาหนะ

๗๘.๒.๒ จัดกิจกรรมที่ส่งเสริมคุณลักษณะที่พึงประสงค์ให้กับนักเรียน

๗๘.๒.๓ จัดเวทีให้นักเรียนได้แสดงออกอย่างสร้างสรรค์

๗๘.๒.๔ จัดกิจกรรมกีฬาต้านยาเสพติด และ To Be Number One

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๗๙. กิจกรรมงานอาคารสถานที่

๗๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๙.๑.๑ ห้องน้ำนักเรียนหญิงและนักเรียนชายยังไม่เพียงพอกับจำนวนนักเรียน และยังไม่ได้มาตรฐาน

๗๙.๑.๒ บ้านพักครูยังไม่พอกับจำนวนบุคลากรในโรงเรียนและยังไม่ได้มาตรฐาน

๗๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗๙.๒.๑ โรงเรียนดำเนินการโดยของบประมาณในการสร้างและปรับปรุงห้องน้ำเพื่อให้เพียงพอกับจำนวนนักเรียนและมีห้องน้ำที่ได้มาตรฐานสะอาดเหมาะสมกับการใช้งาน (โรงเรียนได้งบประมาณในการก่อสร้างแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการสร้างเนื่องจากปัญหาเกี่ยวกับที่ราชพัสดุ)

๗๙.๒.๒ โรงเรียนดำเนินการโดยของบประมาณในการสร้างและปรับปรุงบ้านพักครูเพื่อให้เพียงพอกับจำนวนบุคลากรและมีห้องน้ำที่ได้มาตรฐานสะอาดเหมาะสมกับการใช้งาน

๒๕. โรงเรียนโคกสะอาดวิทยา

ฝ่ายอำนวยการ

๘๐. การจัดทำโครงการตามงบประมาณ

๘๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- การใช้จ่ายเงินในโครงการเกินงบประมาณที่ตั้งไว้

๘๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๐.๒.๑ แต่งตั้งบุคลากรดำเนินการเบิกจ่ายตามโครงการ

๘๐.๒.๒ โอนเงินงบประมาณจากโครงการอื่นที่ยังไม่ได้ดำเนินการ

๘๐.๒.๓ จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับ จัดสรรในแต่ละโครงการ

ฝ่ายวิชาการ

๘๑. กิจกรรมการพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียนและผลการสอบ o-net

๘๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๑.๑.๑ นักเรียนไม่ให้ความสนใจและขาดความตระหนักถึงการสอบโอเน็ต

๘๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๑.๒.๑ จัดให้ครูสอนเสริมในแต่ละรายวิชาเพื่อเพิ่มคะแนน O-net

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๘๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๘๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๒.๑.๑ ยังมีนักเรียนบางกลุ่มไม่ให้ความร่วมมือ/หลีกเลี่ยงการเข้าร่วมกิจกรรมเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๘๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๒.๒.๑ จัดให้ครูทำหน้าที่เวรประจำกำกับติดตามนักเรียนอย่างเคร่งครัดในช่วงเวลาพักของนักเรียน

๘๒.๒.๒ จัดครูที่ปรึกษาดูแลนักเรียนและตรวจความเรียบร้อยของนักเรียน

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๘๓. กิจกรรมการบำรุงรักษาพัสดุครุภัณฑ์

๘๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๓.๑.๑ พัสดุครุภัณฑ์ที่ใช้งานมานานมีการชำรุดจำเป็นต้องมี ซ่อมแซมและแก้ไขให้ใช้งานได้เป็นปกติ

๘๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๓.๒.๑ จัดทำแผนพัฒนาการศึกษาสี่ปีและแผนปฏิบัติการประจำปีให้ปรากฏในผลงาน/โครงการเกี่ยวกับความต้องการในการซ่อมแซมสื่อและอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ

๒๖. โรงเรียนสระพังวิทยาคม

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๘๔. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะภายในโรงเรียน

๘๔.๑ กิจกรรมการควบคุมการจ่ายเงิน

๘๔.๑.๑ พฤติกรรมการทิ้งขยะของนักเรียนบางรายขณะที่อยู่ในโรงเรียนยังขาดจิตสำนึกการทิ้งขยะทำให้โรงเรียนไม่สะอาดเท่าที่ควร

๘๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๔.๒.๑ ดำเนินการจัดทำโครงการกิจกรรม ๕ส ภายในโรงเรียน

๘๔.๒.๒ มอบเกียรติบัตรให้แก่ห้องเรียนหรือเขตรับผิดชอบที่มีความสะอาดประจำทุกเดือน เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการรักษาความสะอาด

๒๗. โรงเรียนห้วยยางวิทยาคม

ฝ่ายวิชาการ

๘๕. กิจกรรมการพัฒนาความรู้ด้านการเรียนของนักเรียน

๘๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๕.๑.๑ นักเรียนบางส่วนยังมีความรู้ความสามารถไม่เพียงพอในด้านการอ่านและการเขียน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งส่งผลต่อการเรียนในระดับที่สูงขึ้นไป และส่งผลกระทบต่อผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน

๘๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๕.๒.๑ มีการประชุมครู บุคลากรรับทราบปัญหา และร่วมวางแผน

๘๕.๒.๒ จัดโครงการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ กิจกรรมการปรับพื้นฐานการอ่าน การเขียน ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และกิจกรรมรักการอ่าน เพื่อให้นักเรียนได้พัฒนาความรู้ความสามารถพื้นฐานการอ่านและการเขียนภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

๘๕.๒.๓ การวัดประเมินผลนักเรียนในการใช้ภาษาไทยและภาษาต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง

๘๕.๒.๔ รายงานความคืบหน้าให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ

๒๘. โรงเรียนโนนกอวิทยาคม

ฝ่ายวิชาการ

๘๖. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๘๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนขาดความสนใจใฝ่รู้ ใฝ่เรียน นักเรียนมีงานค้างและไม่ส่งงานตามเวลาที่กำหนด นักเรียนมีพฤติกรรมที่ก้าวร้าว ดุด่าเกมส์ และสภาพแวดล้อมใกล้ตัวนักเรียน

๘๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๖.๒.๑ จัดทำโครงการสอนเสริมพัฒนาศักยภาพผู้เรียนในโรงเรียน

๘๖.๒.๒ จัดอบรมให้ความรู้การจัดการเรียนการสอนที่หลากหลายให้สอดคล้องตามความต้องการ ความถนัดตามศักยภาพผู้เรียน

๘๖.๒.๓ จัดครูสอนซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ

๘๗. กิจกรรมงานทะเบียนนักเรียน

๘๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๗.๑.๑ นักเรียนขี้เกียจเรียน ติดสิ่งเสพติด ปัญหาการปรับตัวเข้ากับเพื่อนไม่ได้
ติดเกม

๘๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๗.๒.๑ จัดทำข้อมูลเด็กที่มีแนวโน้มว่าจะออกกลางคัน เพื่อขอรับการสนับสนุนความช่วยเหลือ

๘๗.๒.๒- สถานศึกษาจัดระบบการดูแลช่วยเหลือนักเรียนครอบคลุม ชัดเจน และสม่ำเสมอ

๘๗.๒.๓ สถานศึกษาจัดระบบการบริหารจัดการ และระบบการติดตามนักเรียนที่ออกกลางคันมาเข้าเรียนอย่างชัดเจนและจริงจัง

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๘๘. กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่มีความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด

๘๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๘.๑.๑ นักเรียนกลุ่มเสี่ยง ยังขาดความตระหนัก ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับอันตรายจากสารเสพติด และอยู่กับกลุ่มเพื่อนซึ่งเป็นวัยที่อยากรู้อยากลอง

๘๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๘.๒.๑ ทำหนังสือเชิญผู้ปกครองนักเรียน เพื่อกำกับ ติดตาม รายงานความประพฤติของนักเรียนต่อผู้ปกครองอย่างต่อเนื่อง ถ้าความประพฤติไม่ดีขึ้นให้พักการเรียน

๘๘.๒.๒ จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ทั้งในโรงเรียนและชุมชนใกล้เคียง

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๘๙. กิจกรรมงานอาคารสถานที่

๘๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ห้องน้ำภายในโรงเรียนมีสภาพชำรุดหลายห้อง ห้องน้ำนักเรียนมีกลิ่นเหม็นจากถังเก็บเพราะมีน้ำขังทำให้ส่งกลิ่นเหม็น

๘๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๘๙.๒.๑ จัดให้มีการประชุมวางแผน กำหนดเป้าหมายและวิธีการดำเนินงานร่วมกัน

๘๙.๒.๒ จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตาม การดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ

๘๙.๒.๓ จัดหางบประมาณในการปรับปรุงห้องน้ำภายในโรงเรียน

๒๙. โรงเรียนหนองขามวิทยา

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๙๐. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะภายในโรงเรียน

๙๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางรายยังขาดจิตสำนึกในการทิ้งลงถังขยะทำให้บางบริเวณที่จัดวางโตะ หินอ่อนไว้ไม่สะอาดเท่าที่ควร

๙๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๐.๒.๑ จัดประชุมวางแผนการในการแก้ไขปัญหา

๙๐.๒.๒ จัดกิจกรรมประกวดห้องเรียนเชิงบวก

๙๐.๒.๓ มอบเกียรติบัตรให้แก่ห้องเรียนเชิงบวกหรือเขตรับผิดชอบที่มีความสะอาด
ทุกเดือน

๓๐. โรงเรียนเพชรวิทยาคาร

ฝ่ายวิชาการ

๙๑. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน พัฒนาการเรียนรู้ และหลักสูตรสถานศึกษา

๙๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๑.๑.๑ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดมีจำนวน
ลดลง

๙๑.๑.๒ ครูผู้สอนมีทักษะในการจัดการเรียนรู้ที่ดี

๙๑.๑.๓ บางรายวิชาที่เน้นเกิดการเพิ่มภาระการสอนกับครุรายวิชานั้นมากเกินไปจึง
ต้องมอบหมายให้ครูผู้สอนอื่นสอนในรายวิชานั้นแทน

๙๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๑.๒.๑ มีการสอนซ่อมเสริมให้กับนักเรียนที่มีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนไม่เป็นไปตาม
เป้าหมายที่กำหนด

๙๑.๒.๒ มีการส่งเสริมและพัฒนาให้ครูผู้สอนมีทักษะเฉพาะด้าน

๙๑.๒.๓ มีการปรับปรุง พัฒนาหลักสูตรและตรวจสอบการจบการศึกษาตาม
หลักสูตร

ฝ่ายอำนวยการ

๙๒. กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย

๙๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๒.๑.๑ โรงเรียนไม่ได้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการสถานศึกษาฯ และขอ
อนุมัติต่อผู้บริหารท้องถิ่น กรณีที่ได้ปรับเปลี่ยนรายจ่าย

๙๒.๑.๒ เมื่อเปิดภาคเรียนแล้วมีการเบิกจ่ายเงินค่าเครื่องแบบนักเรียนและอุปกรณ์
การเรียนให้กับนักเรียน แต่ปรากฏว่ายังรวบรวมใบเสร็จค่าเครื่องแบบนักเรียนและ
อุปกรณ์การเรียนได้ไม่ครบตามฎีกาเบิกจ่ายเงิน

๙๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๒.๒.๑ ให้งานแผนรับผิดชอบจัดประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาฯ

๙๒.๒.๒ กำชับให้ครูแต่ละชั้นเรียนติดตามใบเสร็จค่าเครื่องแบบ/ค่าอุปกรณ์จากนักเรียน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๙๓. กิจกรรมการแก้ไขพฤติกรรมนักเรียนที่นักเรียนเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่

๙๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนบางคนยังมีพฤติกรรมการใช้สารเสพติด เหล้า และบุหรี่ เนื่องจากการคบเพื่อนรุ่นพี่และกลุ่มเพื่อนที่เกี่ยวข้องกับสารเสพติด ตลอดจนการอยากรู้อยากลอง

๙๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๓.๒.๑ จัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานศึกษา

๙๓.๒.๒ มีการตรวจหาสารเสพติดกับนักเรียนภาคเรียนละ ๑ ครั้ง

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๙๔. กิจกรรมสร้างเครือข่ายความร่วมมือการจัดการศึกษาจากองค์กรเอกชน หน่วยงาน

ราชการ รัฐวิสาหกิจ สถานประกอบการและผู้มีส่วนได้เสีย

๙๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๔.๑.๑ โรงเรียนได้ประสานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง และสร้างเครือข่ายความร่วมมือในการจัดการศึกษาแต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ สถานประกอบการ และผู้มีส่วนได้เสียให้ความร่วมมือน้อยเพราะขาดการประสานงานที่ดี

๙๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๔.๒.๑ มีการประสานงานกับหน่วยงานองค์กรต่างๆ ด้านการศึกษา ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ปกครองนักเรียนและคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน ในการจัดการศึกษา

๓๑. โรงเรียนบ้านเป่าวิทยา

ฝ่ายบริหารงานงบประมาณและงานบุคคล

๙๕. กิจกรรมบุคคลากรและงบประมาณ

๙๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๕.๑.๑ ยังขาดบุคลากรสนับสนุนด้านการสอน ครูที่ปฏิบัติการสอน

๙๕.๑.๒ ยังขาดงบประมาณดูแลระบบสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า, น้ำประปา)

๙๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๕.๒.๑ เปิดรับสมัครครูอัตราจ้างเพื่อช่วยในการจัดการเรียนการสอนให้เพียงพอต่อนักเรียน

๙๕.๒.๒ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัด

ฝ่ายวิชาการ

๙๖. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๙๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ผลการเรียนรู้ของนักเรียนยังต่ำอยู่

๙๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๖.๒.๑ จัดให้ครูที่ปรึกษา ครูประจำวิชา ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลดูแลนักเรียนแก้ไขผลการเรียนของนักเรียนอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง

๙๖.๒.๒ พัฒนาครูให้มีความรู้ ความสามารถ ในการวัดผลประเมินผลและความสามารถในการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย

๙๖.๒.๓ จัดกิจกรรมค่ายวิชาการ

๙๖.๒.๔ สร้างความตระหนักให้นักเรียนและผู้ปกครองเห็นความสำคัญของผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๙๗. กิจกรรมอาสาจากร

๙๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- นักเรียนส่วนมากไม่สวมหมวกนิรภัย เนื่องจากยังมองไม่เห็นความสำคัญในจุดนี้

๙๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๗.๒.๑ จัดให้ครูที่ปรึกษาดูแลนักเรียนแต่ละชั้นเรียนกำกับติดตามดูแลพฤติกรรมของนักเรียนอย่างเต็มที่ มีการส่งต่อนักเรียน ให้ดำเนินการต่อไป

๙๗.๒.๒ แต่งตั้งครูทำหน้าที่เวรประจำกำกับติดตามพฤติกรรมนักเรียนการสวมหมวกนิรภัยของโรงเรียน

๙๗.๒.๓ มีการอบรมให้ความรู้และเรื่องกฎหมายการสวมหมวกนิรภัย

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๙๘. กิจกรรมการปรับปรุงอาคารสถานที่

๙๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ห้องเรียนไม่เพียงพอ และไม่เอื้อต่อการเรียนรู้ อาจเกิดอันตรายต่อผู้เรียนและทางราชการได้

๙๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๘.๒.๑ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ ประเมินผลรายงาน/ประชุม/ วางแผน /ประเมินงบประมาณ เลือกวิธีการที่ดีที่สุด ในการดำเนินการต่อไป

๙๘.๒.๒ จัดทำโครงการบรรจุในแผนพัฒนาการศึกษา และขอรับงบประมาณทุกๆ ปี จนกว่าจะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากต้นสังกัดครบตามแผนงานที่วางไว้

๓๒. โรงเรียนกุดน้ำใสพิทยาคม

ฝ่ายอำนวยการ

๙๙. กิจกรรมการควบคุมการใช้สาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า, น้ำประปา, ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง)

๙๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๙.๑.๑ ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า, น้ำประปา, ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง) สูง ส่งผลให้โรงเรียนขาดแคลนงบประมาณในการจ่ายค่าสาธารณูปโภค

๙๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙๙.๒.๑ ประชุมครู บุคลากรทางการศึกษาเพื่อรับทราบปัญหาและร่วมวางแผน มาตรการการใช้ไฟฟ้า, น้ำประปา และรถยนต์โรงเรียน

๙๙.๒.๒ แต่งตั้งคำสั่งการปฏิบัติงานให้ครูที่รับผิดชอบและนักการภารโรงคอยดูแล

๙๙.๒.๓ ประชาสัมพันธ์การใช้สาธารณูปโภค

๙๙.๒.๔ ขอสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมจากหน่วยงานต้นสังกัด

๙๙.๒.๕ กำกับ ติดตามและรายงานให้ผู้บริหารรับทราบ

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑๐๐. กิจกรรมงานนโยบายและแผนพัฒนาคุณภาพการศึกษา

๑๐๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๐.๑.๑ งบประมาณไม่เพียงพอต่อกิจกรรมการเรียนการสอนและภาระงานที่เพิ่มขึ้น

๑๐๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๐.๒.๑ ประชุมครู บุคลากร แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนฯ

๑๐๐.๒.๒ ขออนุมัติ กิจกรรม/โครงการ ตามแผนของโรงเรียน

๑๐๐.๒.๓ ใช้จ่ายงบประมาณตามแผนฯ ควบคุมการใช้งบประมาณ

๑๐๐.๒.๔ ของบประมาณเพิ่มเติมจากหน่วยงานต้นสังกัด

๑๐๐.๒.๕ กำกับ ติดตาม และรายงาน

๓๓. โรงเรียนเนินสง่าวิทยา

ฝ่ายอำนวยการ

๑๐๑. กิจกรรมการจ้างเหมาบริการงานสอน ตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง

๑๐๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๑.๑.๑ สถานศึกษายังไม่ได้รับความชัดเจนจากหน่วยงานต้นสังกัดในการ สนับสนุนงบประมาณ จ้างเหมาบริการงานสอนตำแหน่ง ครูอัตราจ้าง

๑๐๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๑.๒.๑ หน่วยงานต้นสังกัด ควรจัดสรรและโอนงบประมาณในการจ้างเหมา บริการครูอัตราจ้างลงยังสถานศึกษา

ฝ่ายวิชาการ

๑๐๒. กิจกรรมค่ายส่งเสริมศักยภาพนักเรียนด้านวิชาการ

๑๐๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๒.๑.๑ นักเรียนกลุ่มใหม่ในปีการศึกษาหน้าอาจมีผลการเรียน ๐ ร และมส

๑๐๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๒.๒.๑ ครูผู้สอน มีการกำกับติดตาม วัดและประเมินผลในระหว่างเรียนและแจ้งผลให้นักเรียนทราบ

๑๐๒.๒.๒ ครูผู้สอน มีการกำกับติดตาม และรายงานผลการมาเรียนให้นักเรียนและผู้ปกครองทราบ

๑๐๒.๒.๓ ครูผู้สอนจัดทำสารสนเทศ ข้อมูลเวลาเรียนและผลการเรียนของนักเรียนรายบุคคล

๑๐๒.๒.๔ สถานศึกษาจัดกิจกรรมค่ายส่งเสริมศักยภาพนักเรียนด้านวิชาการ

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๐๓. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาพฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียน

๑๐๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๓.๑.๑ พฤติกรรมการใช้โทรศัพท์ของนักเรียน ขณะที่อยู่ในโรงเรียนยังขาดทักษะการคิด และการใช้วิจารณญาณ

๑๐๓.๑.๒ ชุมชน คนรอบข้างของนักเรียน เช่น ผู้ปกครอง มีการใช้สารเสพติด จึงอาจเกิดพฤติกรรมเลียนแบบได้

๑๐๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๓.๒.๑ ดำเนินการจัดทำระเบียบ กฎ ข้อบังคับ ในการนำโทรศัพท์เข้าใช้ในสถานศึกษาและประชาสัมพันธ์หรือให้ความรู้หน้าเสาธงถึงโทษและประโยชน์ในการใช้โทรศัพท์

๑๐๓.๒.๒ จัดกิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ ให้ความรู้เรื่องสารเสพติด

๑๐๓.๒.๓ ฝ่ายกิจการนักเรียน ดำเนินการคัดกรองสารเสพติดในนักเรียน

๑๐๓.๒.๔ จัดประชุมผู้ปกครองนักเรียนที่มีพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑๐๔. กิจกรรมด้านขยะมูลฝอยภายในโรงเรียน

๑๐๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๔.๑.๑ โรงเรียนยังคงมีขยะในปริมาณเท่าเดิมเนื่องจาก

๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่สามารถนำขยะออกไปทิ้งได้ทุกวัน เพราะสถานที่ทิ้งขยะอยู่ไกล

๒) ถังขยะมีไม่เพียงพอต่อเขตพื้นที่ของโรงเรียน

๓) ยังไม่มีหน่วยงานใดให้ความอนุเคราะห์บริจาคถังขยะ

๑๐๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๔.๒.๑ โรงเรียนควรมีเตาเผาขยะ จะได้กำจัดขยะได้ทุกวัน

๑๐๔.๒.๒ กำหนดให้นักเรียนนำขยะไปเทได้ในบริเวณที่เป็นเตาเผาขยะของโรงเรียน

๑๐๔.๒.๓ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อถังขยะเพิ่ม

๓๔. โรงเรียนตรีประชาพัฒนาศึกษา

ฝ่ายวิชาการ

๑๐๕. กิจกรรมส่งเสริมปัญหาการแก้ 0 ร มส

๑๐๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๕.๑.๑ นักเรียนบางส่วนยังไม่ให้ความสนใจและติดตามผลการเรียนของตนเอง ทำให้ระดับผลการเรียน ยังติด ๐ ร มส. อยู่

๑๐๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๕.๒.๑ ส่งเสริม สนับสนุนให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่ยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ

๑๐๕.๒.๒ ส่งเสริมและกระตุ้นให้ครูใช้สื่อและเทคโนโลยีการสอนที่หลากหลาย

๑๐๕.๒.๓ ส่งเสริมให้วิชาการมีมาตรการที่เข้มข้นในการติดตามนักเรียนที่ติด ๐ ร มส

๑๐๖. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน

๑๐๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๖.๑.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนการสอนต่ำ เนื่องจากไม่ได้ใช้แผนการสอน และครูส่วนใหญ่ไม่ได้ใช้ความสำคัญในการใช้สื่อการสอน

๑๐๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๖.๒.๑ ให้มีการกำกับติดตามนิเทศอย่างจริงจังต่อเนื่อง

๑๐๖.๒.๒ จัดหาสื่อ นวัตกรรมมาใช้ สนับสนุนการเรียนการสอน

๑๐๖.๒.๓ ศึกษาคุณงานด้านการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาอื่น

ฝ่ายอำนวยการ

๑๐๗. กิจกรรมการควบคุมการจ่ายเงิน

๑๐๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๗.๑.๑ งบประมาณด้านการจัดซื้อจัดจ้างบางโครงการมีไม่เพียงพอ

๑๐๗.๑.๒ งบประมาณบางโครงการไม่ได้ใช้

๑๐๗.๑.๓ การเกลี่ยเงินไปแต่ละงบของโครงการไม่ค่อยสมบูรณ์

๑๐๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๗.๒.๑ ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ผู้จัดทำกิจกรรม/โครงการยื่นแผนการใช้เบิกจ่ายต่องานการเงินหรือผู้รับผิดชอบแผนการใช้จ่ายเงินของโรงเรียนทุกสามเดือน

๑๐๗.๒.๒ มีการเสนอเรื่องเข้าที่ประชุมและให้ความรู้คณะครูบุคลากรและเจ้าของกิจกรรม/โครงการเพิ่มเติม

๑๐๘. กิจกรรมการควบคุมพัสดุ

๑๐๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๘.๑.๑ มีครุภัณฑ์บางรายการที่ไม่ได้กำหนดรหัสไว้ที่ตัวครุภัณฑ์

๑๐๘.๑.๒ ครุภัณฑ์ชำรุดแต่ยังไม่ได้ดำเนินการซ่อมแซม

๑๐๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๘.๒.๑ สั่งกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.

๒๕๖๐ การเก็บและการบันทึก ข้อ ๒๐๓ เมื่อเจ้าหน้าที่ได้รับมอบพัสดุแล้ว ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

(๑) ลงบัญชีหรือทะเบียนเพื่อควบคุมพัสดุแล้วแต่กรณี แยกเป็นชนิด และแสดงรายการตามตัวอย่างที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด โดยมีหลักฐานการรับเข้าบัญชีหรือทะเบียนไว้ประกอบรายการด้วย

(๒) เก็บรักษาพัสดุให้เป็นระเบียบเรียบร้อย ปลอดภัย และให้ครบถ้วนถูกต้องตามบัญชีหรือทะเบียน

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๑๐๙. กิจกรรมการจัดการอาคารสถานที่

๑๐๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๙.๑.๑ ความสะอาดของบริเวณโรงเรียนและบริเวณที่ทำการต่อเติมอาคารหรือที่สร้างขึ้นเพิ่มเติมยังไม่เรียบร้อย

๑๐๙.๑.๒ ความปลอดภัยของบริเวณที่มีการต่อเติมอาคารสถานที่ต่างๆ

๑๐๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐๙.๒.๑ สำรองห้องเรียน อาคารเรียนที่ชำรุด เพื่อเขียนโครงการวางแผนในการปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้าง

๑๐๙.๒.๒ เสนอผู้บริหารเพื่อขออนุมัติปรับปรุงแก้ไข ซ่อมแซม หรือก่อสร้างห้องเรียน อาคารสถานที่ให้พร้อมต่อการใช้งานในปีงบประมาณต่อไป

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๑๐. กิจกรรมงานดูแลความปลอดภัยป้องกันปราบปรามยาเสพติด

๑๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๐.๑.๑ นักเรียนที่อยู่ในกลุ่มเสี่ยงหลีกเลี่ยง/หลบหนีไม่ให้ความร่วมมือในช่วงที่มีการสุ่มตรวจสารเสพติดในร่างกาย

๑๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๐.๒.๑ หัวหน้าฝ่ายมีการควบคุมดูแลวางระบบร่วมกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสารเสพติดอย่างครอบคลุม

๑๑๐.๒.๒ เชิญครูแดร์อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องสารเสพติดอยู่เป็นประจำ

๓๕. โรงเรียนโป่งนกประชาสามัคคี

ฝ่ายอำนวยการ

๑๑๑. กิจกรรมการควบคุมพัสดุ

๑๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๑.๑.๑ เจ้าหน้าที่พัสดุมีความรู้ความเข้าใจระเบียบพัสดุและทรัพย์สินยังไม่ชัดเจน

๑๑๑.๑.๒ มีภารกิจหลักด้านการสอนมาก ทำให้มีเวลาในการทำงานด้านพัสดุและทรัพย์สินไม่เพียงพอ

๑๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๑๑.๒.๑ ฝ่ายอำนวยการกำกับติดตามตรวจสอบงานพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑๑๑.๒.๒ จัดทำทะเบียนหนังสือคุมจำแนกรายการประเภทและชนิดของพัสดุ ซึ่งต้องจัดทำหลักฐานการรับ-จ่าย พัสตุไว้
- ๑๑๑.๒.๓ ขออนุมัติต้นสังกัด สรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุเพื่อปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง

ฝ่ายวิชาการ

๑๑๒. กิจกรรมการวัดและประเมินผล

๑๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๑๒.๑.๑ นักเรียนขาดความสนใจใฝ่รู้ ใฝ่เรียน
- ๑๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑๑๒.๒.๑ จัดค่ายวิชาการ ๘ กลุ่มสาระ เพื่อกระตุ้นความสนใจให้กับผู้เรียน ให้เกิดความใฝ่รู้ ใฝ่เรียนมากยิ่งขึ้น
 - ๑๑๒.๒.๒ ครูกำกับ ติดตามนักเรียนที่มีปัญหาเรื่องผลการเรียน อย่างสม่ำเสมอ
 - ๑๑๒.๒.๓ ขอความร่วมมือผู้ปกครองนักเรียนในการสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิด

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๑๓. กิจกรรมขับเคลื่อนขีปลอดภัย

๑๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๑๓.๑.๑ นักเรียนที่ใช้รถจักรยานยนต์ในการเดินทางมาโรงเรียน มีการสวมหมวกนิรภัยเพิ่มขึ้นแต่ยังไม่ครบร้อยเปอร์เซ็นต์
- ๑๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑๑๓.๒.๑ มีการกำกับ ตรวจสอบ การสวมหมวกนิรภัยของนักเรียนที่ใช้รถจักรยานยนต์ในการเดินทางมาโรงเรียน

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑๑๔. กิจกรรมการบำรุงรักษาและซ่อมแซมยานพาหนะของโรงเรียน

๑๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๑๔.๑.๑ สภาพรถเก่าและทรุดโทรมต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง
- ๑๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑๑๔.๒.๑ มีการตรวจเช็คสภาพรถยนต์ก่อนใช้งาน
 - ๑๑๔.๒.๒ แต่งตั้งบุคลากรที่มีความรู้ด้านการซ่อมรถยนต์ในเบื้องต้นได้
 - ๑๑๔.๒.๓ เพิ่มงบประมาณค่าซ่อมแซมบำรุงรักษายานพาหนะ

๓๖. โรงเรียนโนนศรีวิทยา

ฝ่ายวิชาการ

๑๑๕. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน

๑๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๑๕.๑.๑ นักเรียนบางคน มีผลการเรียน ๐ ร มส

๑๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๕.๒.๑ ครูประจักษ์ และครูผู้สอนติดตามผลการเรียน ๐ ร มส. ของตนเองและรายวิชาที่สอน

๑๑๕.๒.๒ ทำหนังสือถึงผู้ปกครองให้ทราบถึงผลการเรียนของนักเรียนที่ยังเป็น ๐ ร มส.อยู่

๑๑๕.๒.๓ รายงานผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ

ฝ่ายอำนวยการ

๑๑๖. กิจกรรมการจัดทำเอกสารหลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน

๑๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๖.๑.๑ การจัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงินยังไม่เรียบร้อย

๑๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๖.๒.๑ กำกับติดตามบุคลากรเจ้าหน้าที่การเงินอย่างสม่ำเสมอ

๑๑๖.๒.๒ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจและแนวทางการเกี่ยวกับการจัดทำเอกสาร หลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๑๗. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด(บุหรี่ไฟฟ้า)

๑๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๗.๑.๑ ยังพบว่ามึนนักเรียนบางคนยังมีการสูบบุหรี่ไฟฟ้านอกสถานศึกษา

๑๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๗.๒.๑ ทำหนังสือแจ้งนักเรียนและผู้ปกครองและแนบเอกสารรณรงค์ให้ความรู้และโทษของบุหรี่ไฟฟ้า

๑๑๗.๒.๒ ทำข้อตกลงร่วมกันกับนักเรียนที่ยังมีพฤติกรรมแอบสูบบุหรี่ไฟฟ้าอยู่ โดยให้ทำกิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์

๑๑๗.๒.๓ จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่นักเรียนและคณะครูเกี่ยวกับโทษของบุหรี่ไฟฟ้า

๓๘. โรงเรียนมัธยมชัยมงคลรังงาม

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

๑๑๘. กิจกรรมการพัฒนาอาคารสถานที่

๑๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๘.๑.๑ โรงเรียนเป็นสถานที่เปิดไม่มีรั้วรอบขอบชิดทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยต่อทรัพย์สินของทางราชการและความไม่ปลอดภัยจากบุคคลไม่พึงประสงค์

๑๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๘.๒.๑ มอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความชัดเจนในขอบข่ายการรับผิดชอบ

๑๑๘.๒.๒ จัดทำแผนพัฒนาสามปีและแผนพัฒนาการศึกษาประจำปีให้ปรากฏในผลงานโครงการเกี่ยวกับความต้องการรู้ของโรงเรียน

ฝ่ายวิชาการ

๑๑๙. กิจกรรมด้านผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน

๑๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๙.๑.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ

๑๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๑๙.๒.๑ ให้มีการกำกับ ติดตามและนิเทศการจัดการเรียนการสอนของครูอย่างจริงจัง และต่อเนื่อง

๑๑๙.๒.๒ จัดให้มีกิจกรรมสอนเสริม

๑๑๙.๒.๓ จัดให้มีการแข่งขันทักษะทางวิชาการ

๑๑๙.๒.๔ จัดให้ครูได้ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนจากสถานศึกษาอื่น

ฝ่ายกิจการนักเรียน

๑๒๐. กิจกรรมส่งเสริมระเบียบวินัย

๑๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๐.๑.๑ เครื่องแต่งกายและทรงผมไม่ถูกต้องตามระเบียบ

๑๒๐.๑.๒ ไม่ปฏิบัติตามกฎของโรงเรียน มีนักเรียนที่ฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบของโรงเรียน และชักชวนเพื่อนให้ปฏิบัติตาม

๑๒๐.๑.๓ ผู้ปกครองบางคนไม่ให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหายา

๑๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๐.๒.๑ จัดกิจกรรมปรับปรุงและแก้ไขพฤติกรรมของนักเรียนที่กระทำผิดวินัย

๑๒๐.๒.๒ ครูที่ปรึกษาและหัวหน้าระดับประสานงานกับผู้ปกครองเกี่ยวกับพฤติกรรมนักเรียนที่มีปัญหาอย่างสม่ำเสมอ

๓๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพหนอง

๑๒๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๑.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๑.๒.๑ มีการจ้างพนักงานการเงินและบัญชี ที่จบสายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับพัสดุและการเงินของกลุ่มโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในอำเภอเมืองชัยภูมิ

๓๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาฝาย

๑๒๒. กิจกรรมการพัฒนาคูณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๒.๑.๑ ผู้รับผิดชอบงานขาดความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุ ทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดระเบียบ

๑๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๒.๒.๑ มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหารเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบ งาน

๑๒๒.๒.๒ ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ)เพื่อการ แก้ไขและปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๑๒๒.๒.๓ เข้ารับการอบรมระเบียบปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๔๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยต้อน

๑๒๓. กิจกรรมการพัฒนาคูณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๓.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้านการเงิน และพัสดุทางด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและ ซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๓.๒.๑ มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหารเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบ งานขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและ ปรับปรุงงานให้บรรลุตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์

๔๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลชีลอง

๑๒๔. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๔.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่า มีหนังสือบางฉบับที่เวียนถึงผู้รับล่าช้าไม่ สามารถดำเนินการได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๑๒๔.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๔.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติให้มีการติดตาม กำกับ และประเมินผลให้ ชัดเจนมากยิ่งขึ้น

๑๒๔.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอและมีความปลอดภัย

๑๒๕. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๕.๑.๑ ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๑๒๕.๑.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดความรู้ ประสบการณ์เกี่ยวกับระเบียบการเงิน การคลัง เนื่องจากยังขาดความรู้และประสบการณ์ ด้านการเงินการบัญชีโดยตรง

๑๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๕.๒.๑ ประกาศเพื่อรับสมัครลูกจ้างชั่วคราวในตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานการเงินและ บัญชีเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ตรงสายงาน

๑๒๕.๒.๒ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้าน การเงินและบัญชีจาก หน่วยงานต้นสังกัด

๑๒๕.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๑๒๖. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๑๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๖.๑.๑ การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๒๖.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนการเบิก - จ่ายพัสดุ

๑๒๖.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๒๖.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๖.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๑๒๖.๒.๒ มีทะเบียนคุมพัสดุ

๑๒๖.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย

๑๒๖.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

๑๒๖.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๑๒๗. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๑๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๗.๑.๑ ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์เพื่อแยกการจัดเก็บข้อมูลที่เป็นสัดส่วน/เพื่อรักษา อนุมัติห้อง ซึ่งเสี่ยงต่อการถูกทำลายข้อมูลใน Server เนื่องจากอุณหภูมิของห้องสูง เกินไป

๑๒๗.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๑๒๗.๑.๓ บุคลากรส่วนมากขาดความรู้ในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์

๑๒๗.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบทางคอมพิวเตอร์

๑๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๗.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน

๑๒๗.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๑๒๗.๒.๓ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน

๑๒๗.๒.๔ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๑๒๘. กิจกรรมงานการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๑๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๘.๑.๑ ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพ (พยาบาลวิชาชีพ, นวก. สาธารณสุข)

๑๒๘.๑.๒ มีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ ตรงกันข้ามกับจำนวนบุคลากรซึ่งมีจำนวนน้อยมาก

๑๒๘.๑.๓ ความคาดหวังของ ผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของ ระดับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๘.๒.๑ ประกาศรับสมัครลูกจ้างชั่วคราวสายวิชาชีพ(พยาบาลวิชาชีพ, นวก. สาธารณสุข)

๑๒๘.๒.๒ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ

๑๒๘.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับ ผู้รับบริการถึงปัญหาการขาดแคลนบุคลากรสายอาชีพและประชาสัมพันธ์ขอบเขตการบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๒๙. กิจกรรมด้านความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของทางราชการ

๑๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๙.๑.๑ รั้วคอนกรีตมีการชำรุดและพังลงมาบางส่วนเป็นทางยาว ยิ่งขาดงบประมาณในการปรับปรุงซ่อมแซม เสี่ยงต่อความปลอดภัยในทรัพย์สินของทางราชการ

๑๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๒๙.๒.๑ จัดทำคำสั่งเวรยามรักษาความปลอดภัยในสถานที่ราชการอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๑๒๙.๒.๒ วางแผนเพื่อปรับปรุงซ่อมแซมประตูรั้ว และประตูอาคารพร้อมทั้งดำเนินการอย่างเร่งด่วน และมีการเข้าแผนระยะยาวไว้ในบางส่วนที่ต้องใช้งบประมาณค่อนข้างสูง

๑๒๙.๒.๓ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัดในการปรับปรุงซ่อมแซมรั้วคอนกรีตที่ชำรุด

๔๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยบงเหนือ

๑๓๐. กิจกรรมด้านความปลอดภัย

๑๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๐.๑.๑ ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางด้านทรัพย์สิน อาคาร สถานที่ราชการ

๑๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๐.๒.๑ จัดทำคำสั่ง และกำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด

๑๓๐.๒.๒ ติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดเพื่อรักษาความปลอดภัย ติดตามสอดส่องเหตุการณ์ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยบงเหนือ โดยให้เจ้าหน้าที่เวรดูแลเฝ้าระวังดำเนินการตรวจกล้องวงจรปิดตลอดการอยู่เวร

๑๓๐.๒.๓ จัดกิจกรรมด้านความปลอดภัยในสถานบริการโดยการอบรมหรือศึกษาดูงานในหน่วยบริการที่ได้มาตรฐาน

๑๓๑. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

๑๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๑.๑.๑ งานในส่วนที่ขาดแคลนบุคลากรยังไม่มี ความคล่องตัวเพราะผู้ที่ปฏิบัติ ไม่ได้มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านทำให้งานอาจยังมีข้อผิดพลาดอยู่

๑๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๑.๒.๑ อบรมเพิ่มความรู้เพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้านต่างแก่ผู้ที่ได้รับผิดชอบ

๑๓๑.๒.๒ เสนอขอบุคลากรเจ้าหน้าที่จากบัญชีส่วนกลางของท้องถิ่นหรือรับโอนจากหน่วยงานอื่นๆ

๑๓๑.๒.๓ กิจกรรมเรียนรู้และศึกษาดูงานในหน่วยงานที่มีความชำนาญด้านการเงิน และบัญชี

๑๓๒. กิจกรรมการส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค การป้องกันไข้เลือดออก

๑๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๒.๑.๑ ยังมีการระบาดของโรคไข้เลือดออกทำให้ประชาชนมีความเสี่ยงต่อการเจ็บป่วยและเสียชีวิตจากโรคไข้เลือดออก

๑๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๒.๒.๑ ประชุมร่วมกันทุกภาคส่วนเพื่อวางแผนการดำเนินงานควบคุมโรคไข้เลือดออกให้มีประสิทธิภาพทั้งด้านบุคลากร วัสดุอุปกรณ์ งบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเพียงพอในการปฏิบัติงาน

๑๓๒.๒.๒ จัดกิจกรรมจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกโดยทีมสุขภาพจากทุกภาคส่วนของตำบลห้วยบง

๔๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกวางโจน

๑๓๓. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ

๑๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๓.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงิน และพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๓.๒.๑ มีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๓๓.๒.๒ มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัด (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑๓๔. กิจกรรมด้านการพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๔.๑.๑ ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา

๑๓๔.๑.๒ ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง

๑๓๔.๑.๓ ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า

๑๓๔.๑.๔ เจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๑๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๔.๒.๑ จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ

๑๓๔.๒.๒ เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบ e-GP

๑๓๕. กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๑๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๕.๑.๑ ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด

๑๓๕.๑.๒ เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินัจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๑๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๕.๒.๑ ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน

๑๓๕.๒.๒ มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสข.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๔๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลมูลกระบือ

๑๓๖. กิจกรรมการบริหารพัสดุ

๑๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๖.๑.๑ มีพัสดุ ครุภัณฑ์เสื่อมสภาพหมดความจำเป็น ไม่สามารถใช้งานได้อยู่เป็นจำนวนมาก

๑๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๖.๒.๑ ส่งเสริมให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามระเบียบ

๑๓๖.๒.๒ ขอคำปรึกษาจากเจ้าหน้าที่พัสดุ กองพัสดุและหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๓๗. กิจกรรมปรับปรุงรักษาสถานที่ราชการ

๑๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๗.๑.๑ หลังคาอาคารโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านมูลกระบืออาคารด้านล่าง มีสภาพชำรุด เนื่องจากใช้งานมาเป็นระยะเวลายาวนาน และขาดงบประมาณในการปรับปรุงซ่อมแซม

๑๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๗.๒.๑ จัดให้มีการประชุมวางแผน กำหนดเป้าหมายและวิธีการดำเนินงานร่วมกัน

๑๓๗.๒.๒ จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตาม การดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ

๑๓๗.๒.๓ จัดหางบประมาณการซ่อมแซมปรับปรุงหลังคาโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านมูลกระบืออาคารชั้นล่าง

๑๓๘. กิจกรรมการพัฒนาคูณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๘.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกบัญชี และระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้

๑๓๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๘.๒.๑ มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหารเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน

๑๓๘.๒.๒ ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) เพื่อการแก้ไขและปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๑๓๘.๒.๓ เพิ่มอัตราค่าจ้างเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

๔๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านหนองแก

๑๓๙. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๓๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๙.๑.๑ เอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๑๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๓๙.๒.๑ กำหนดอัตราค่าจ้างเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามตำแหน่ง

๑๓๙.๒.๒ เข้ารับการอบรมการปฏิบัติงานตามระเบียบสารบรรณ

๑๓๙.๒.๓ กำหนดแนวทางการปฏิบัติ ให้มีการติดตาม กำกับ มากขึ้น

๑๔๐. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๑๔๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๐.๑.๑ การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๔๐.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบการเบิก - จ่ายพัสดุ

๑๔๐.๑.๓ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุ

๑๔๐.๑.๔ การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๔๐.๑.๕ ขาดเจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบโดยตรง

๑๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๔๐.๒.๑ ถู้อปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
- ๑๔๐.๒.๒ จัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายพัสดุ
- ๑๔๐.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน
- ๑๔๐.๒.๔ มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชัดเจน
- ๑๔๐.๒.๕ หัวหน้าพัสดุตรวจสอบและรายงานผู้บังคับบัญชาทุกสิ้นเดือน
- ๑๔๐.๒.๖ จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเมื่อมีการจัดการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

๔๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกสูง

๑๔๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๑.๑.๑ ผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีมีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุ ทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๑.๒.๑ มีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๔๑.๒.๒ การเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๑๔๒. กิจกรรมงานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๒.๑.๑ ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา

๑๔๒.๑.๒ ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง

๑๔๒.๑.๓ ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า

๑๔๒.๑.๔ เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการใช้งานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)

๑๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๒.๒.๑ จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ

๑๔๒.๒.๒ เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบ e-GP

๑๔๓. กิจกรรมการบริหารงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๑๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๓.๑.๑ ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่ มีการกรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด

๑๔๓.๑.๒ เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงานซึ่งทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๑๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๓.๒.๑ ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ (HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน

๑๔๓.๒.๒ มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสข.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๔๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเข็ญป่าหม้อ

๑๔๔. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงาน

๑๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๔.๑.๑ ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

๑๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๔.๒.๑ แจกแนวทางและวิธีปฏิบัติ ให้กับบุคลากรทุกกลุ่มงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเข็ญป่าหม้อทราบ และปฏิบัติเป็นประจำและต่อเนื่อง

๑๔๔.๒.๒ วางแผนการปรับปรุงการปฏิบัติงานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเข็ญป่าหม้อ โดยพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานให้สามารถปฏิบัติงานทดแทนตำแหน่งที่ขาดแคลนได้

๔๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองสังข์

๑๔๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๕.๑.๑ เอกสารการเงินบางรายการยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ และเป็นปัจจุบัน

๑๔๕.๑.๒ สมุดบัญชีธนาคารมีหลายเล่ม และธนาคารบางแห่งอยู่ไกล ไม่สะดวกอีกทั้งยังเป็นภาระในการเดินทางไปปรับปรุงสมุดบัญชีและสมุดบัญชีบางธนาคารไม่มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน

๑๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๕.๒.๑ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลและเจ้าหน้าที่การเงิน ร่วมกันตรวจสอบก่อนส่งการเงินให้แก่กองคลัง

๑๔๕.๒.๒ มีการจัดส่งเอกสารการเงินก่อนวันประชุมประจำเดือนของเจ้าหน้าที่

๑๔๕.๒.๓ มีการกำกับติดตามและสอบถามข้อมูลการเงินผ่านแอปพลิเคชันไลน์ของกลุ่มงานการเงินและบัญชีขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๔๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านหนองศาลา

๑๔๖. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (อัตรากำลัง)

๑๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๖.๑.๑ จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๑๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๖.๒.๑ ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง

๑๔๖.๒.๒ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนจากหน่วยงานต้นสังกัด

๑๔๗. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้, รายจ่ายของหน่วยงาน

๑๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๗.๑.๑ มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๒ คน

๑๔๗.๑.๒ ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจาก สปสช.ได้

๑๔๗.๑.๓ รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๑๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๗.๒.๑ วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน

๑๔๗.๒.๒ ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่างๆ ของหน่วยงานทุกเดือน

๑๔๘. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพ กลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๑๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๘.๑.๑ หญิงวัยเจริญพันธุ์มีความรู้ในการเตรียมตัวตั้งครรภ์ไม่เพียงพอ

๑๔๘.๑.๒ ยังพบหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๑๔๘.๑.๓ หญิงตั้งครรภ์มาฝากครรภ์ช้า (เกิน ๑๒ สัปดาห์)

๑๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๘.๒.๑ วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page

๑๔๘.๒.๒ ให้ความรู้การเตรียมตัวตั้งครรภ์ผ่านอสม.

๑๔๙. กิจกรรมคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๑๔๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๙.๑.๑ กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุมทั้งหมด

๑๔๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๔๙.๒.๑ การประชุมชี้แจงแนวทางการคัดกรองโรคดังกล่าวแก่อสม.

๑๔๙.๒.๒ จัดทำแนวทางการคัดกรองโรคฯ

๕๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนจิว

๑๕๐. กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๑๕๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๐.๑.๑ สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้

๑๕๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๐.๒.๑ กำหนดแนวทางการปฏิบัติ ให้มีการติดตาม กำกับ มากขึ้นสามารถตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๑๕๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง การเก็บรักษา และการเบิกจ่ายพัสดุ

๑๕๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๑.๑.๑ การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๕๑.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ

๑๕๑.๑.๓ ขาดเจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบโดยตรง

๑๕๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๑.๒.๑ ถือบปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด

๑๕๑.๒.๒ จัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายพัสดุ

๑๕๑.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน

๑๕๑.๒.๔ กำหนดให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบ

เฉพาะเจาะจง ระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๕๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองตานา

๑๕๒. การจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๑๕๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๒.๑.๑ สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้

๑๕๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๒.๒.๑ ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๑๕๓. การจัดซื้อ/จัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ e-GP

๑๕๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๓.๑.๑ การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ถูกต้องขั้นตอนและแล้วเสร็จไม่ทันตามรอบปีงบประมาณ

๑๕๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๓.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP ตาม ระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๑๕๔. กระบวนการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๑๕๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๔.๑.๑ การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน

๑๕๔.๑.๒ วัสดุไม่พอใช้

๑๕๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๔.๒.๑ กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน

๑๕๔.๒.๒ ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน

๑๕๔.๒.๓ ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๑๕๕. การตรวจสอบพัสดุประจำปี

๑๕๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๕.๑.๑ มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือหมดความจำเป็นต้องใช้

๑๕๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๕.๒.๑ แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง

๑๕๕.๒.๒ กำหนดพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๑๕๖. งานการเงิน-การบัญชี

๑๕๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๖.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันแต่อาจจะมีรายการบันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้องตามหมวดประเภทค่าใช้จ่าย

๑๕๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๖.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๑๕๖.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๑๕๖.๒.๓ อบจ.ชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๕๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาหนองทุ่ม

๑๕๗. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๕๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๗.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๑๕๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๗.๒.๑ มีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๕๗.๒.๒ มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๑๕๘. งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๕๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๘.๑.๑ ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา

๑๕๘.๑.๒ ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๕๘.๑.๓ เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้งานระบบ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๑๕๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๘.๒.๑ จัดทำคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ

๑๕๘.๒.๒ เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบe-GP

๑๕๙. งานเทคโนโลยีสารสนเทศ และการประเมินผล

๑๕๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๙.๑.๑ ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตาม ช่วงเวลาที่กำหนด

๑๕๙.๑.๒ เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๑๕๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๕๙.๒.๑ ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน

๑๕๙.๒.๒ มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๕๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านแก้ง

๑๖๐. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑๖๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๐.๑.๑ การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายเงินยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์

๑๖๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๐.๒.๑ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลและเจ้าหน้าที่การเงิน ร่วมกันตรวจสอบก่อนนำส่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๖๐.๒.๒ มีการติดตาม และสอบถามข้อมูลการเงินผ่านแอปพลิเคชันไลน์ของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๖๐.๒.๓ มีการอบรมเจ้าหน้าที่ทุกปีเพื่อเข้าใจแนวทางในการดำเนินงาน

๑๖๑. กิจกรรมงานบริหารพัสดุและทรัพย์สินการดำเนินจัดซื้อจัดจ้าง

๑๖๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๑.๑.๑ ความรู้ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ด้านพัสดุ

๑๖๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๑.๒.๑ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการ และคู่มือให้ต่ีก่อนลงมือปฏิบัติ

๕๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเก่าย่ำดี

๑๖๒. ด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑๖๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๒.๑.๑ ผู้รับผิดชอบยังขาดทักษะ และความรู้ที่ยังไม่ครอบคลุมในด้านการบันทึก ตลอดจนระเบียบข้อบังคับต่างๆ ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดและเสี่ยงมีความผิดทางกฎหมายได้

๑๖๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๒.๒.๑ มีการพาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในหน่วยงาน ศึกษาดูงาน ในรพ.สต.ที่เป็นตัวอย่างได้

๑๖๒.๒.๒ มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้ หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ(อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑๖๓. งานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๑๖๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๓.๑.๑ ได้พัสดุ ครุภัณฑ์ไม่ทันตามกำหนดเวลาเนื่องจากต้องขออนุมัติสภา อบจ.

๑๖๓.๑.๒ ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า

๑๖๓.๑.๓ เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๑๖๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๓.๒.๑ จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ

๑๖๓.๒.๒ เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ (อบจ.ชัยภูมิ) จัดอบรม ให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบe-GP

๑๖๔. งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๑๖๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๔.๑.๑ ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่ที่รอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด

๑๖๔.๑.๒ เจ้าหน้าที่หรือผู้รับผิดชอบ ยังขาดทักษะในการบันทึกข้อมูลในบางเรื่อง

๑๖๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๔.๒.๑ ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติอัปเดตที่เป็นปัจจุบัน

๑๖๔.๒.๒ มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสข.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาดสามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๕๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองพิปูน

๑๖๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๖๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๕.๑.๑ การกำหนดการ ควบคุมยังพบว่า มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๑๖๕.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๖๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๕.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น

๑๖๕.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๑๖๕.๒.๓ มอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

๑๖๖. กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี

๑๖๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๖.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๑๖๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๖.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๑๖๖.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๑๖๖.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานควบคุมกำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง

๑๖๖.๒.๔ เพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี

๑๖๗. กิจกรรมงานด้านการบริหารงานพัสดุ

๑๖๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๗.๑.๑ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๖๗.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๑๖๗.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๖๗.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๖๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๗.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๑๖๗.๒.๒ กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย

๑๖๗.๒.๓ มอบหมายผู้รับผิดชอบ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย และมีทะเบียนคุมการรับจ่าย

๑๖๗.๒.๔ ตรวจพัสดुरายงานผลการตรวจประจำปี

๑๖๘. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๑๖๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๘.๑.๑ ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน

๑๖๘.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๑๖๘.๑.๓ บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์

๑๖๘.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๑๖๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๘.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน

๑๖๘.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๑๖๘.๒.๓ ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล

๑๖๘.๒.๔ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน

๑๖๘.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๑๖๙. กิจกรรมงานการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๑๖๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๙.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๑๖๙.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินไปขีดความสามารถของระดับ
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๖๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๖๙.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ

๑๖๙.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้รับบริการมาก

๑๖๙.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของ
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๗๐. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๑๗๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๐.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการ
จัดลำดับ ก่อน-หลัง

๑๗๐.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดปกตินั้นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๑๗๐.๑.๓ ทักษะคติที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๑๗๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๐.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการ
ปฏิบัติ

๑๗๐.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๑๗๐.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๕๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลท่ามะไฟหวาน

๑๗๑. กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี

๑๗๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๑.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๑๗๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๑.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๑๗๑.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๑๗๑.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานควบคุมกำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง

๑๗๒. กิจกรรมงานด้านการบริหารงานพัสดุ

๑๗๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๒.๑.๑ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๗๒.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๑๗๒.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๗๒.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๗๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๒.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

๑๗๒.๒.๒ มอบหมายผู้รับผิดชอบ กำหนดวิธีการเบิกจ่ายและมีทะเบียนคุมการรับจ่าย

๑๗๒.๒.๓ ตรวจสอบพัสดุทุกสิ้นปี และจัดทำรายงานผลการตรวจ

๑๗๓. กิจกรรมงานด้านการบริหารงานทั่วไป

๑๗๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๓.๑.๑ มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๑๗๓.๑.๒ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๗๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๓.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการกำกับ ติดตาม ดูแลให้มากขึ้น

๑๗๓.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๑๗๔. กิจกรรมงานการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๑๗๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๔.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๑๗๔.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินไปเกินขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๗๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๗๔.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- ๑๗๔.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้รับบริการมาก
- ๑๗๔.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๗๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๑๗๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๗๕.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากการบรรจุของยาไว้และยากต่อการจัดลำดับ ก่อน-หลัง
- ๑๗๕.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดปกตินั้นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ๑๗๕.๑.๓ ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๑๗๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๗๕.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- ๑๗๕.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- ๑๗๕.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๑๗๖. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๑๗๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๗๖.๑.๑ ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ๑๗๖.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- ๑๗๖.๑.๓ บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ๑๗๖.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๑๗๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๗๖.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- ๑๗๖.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ๑๗๖.๒.๓ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน และหัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๕๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านชำมุลนาก

๑๗๗. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

๑๗๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๗๗.๑.๑ การจัดทำเอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

๑๗๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑๗๗.๒.๑ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลและเจ้าหน้าที่การเงิน ร่วมกันตรวจสอบก่อนส่ง อบจ. ชัยภูมิ
- ๑๗๗.๒.๒ มีการติดตาม และสอบทานข้อมูลการเงินผ่านแอปพลิเคชันไลน์ ของอบจ. ชัยภูมิ

๑๗๘. กิจกรรมการบริหารพัสดุและทรัพย์สิน

๑๗๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๘.๑.๑ ความรู้ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ด้านพัสดุ

๑๗๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๘.๒.๑ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการ และคู่มือให้ดีขึ้นก่อนลงมือปฏิบัติ

๕๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนาแก

๑๗๙. กิจกรรมการจัดทำงบบัญชีและงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑๗๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๙.๑.๑ การกำหนดการควบคุม ยังพบว่ามีการบันทึกข้อมูลเบิกจ่าย ไม่สามารถปฏิบัติได้ไม่ถูกต้องครบถ้วน

๑๗๙.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๑๗๙.๑.๓ ไม่มีเจ้าหน้าที่บัญชีรับผิดชอบโดยตรง

๑๗๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๗๙.๒.๑ กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้มีการติดตาม กำกับมากขึ้น

๑๘๐. กิจกรรมการใช้และรักษายานพาหนะ

๑๘๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๐.๑.๑ การกำหนดควบคุม ยังพบว่ามีการบันทึกข้อมูลบันทึกการขอใช้ยานพาหนะ ไม่สามารถปฏิบัติตามได้

๑๘๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๐.๒.๑ กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้มีการติดตามกำกับ ดูแล มากขึ้น

๑๘๑. กิจกรรมการบริหารพัสดุ

๑๘๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๑.๑.๑ การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บและการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๘๑.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ

๑๘๑.๑.๓ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุ

๑๘๑.๑.๔ การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๑๘๑.๑.๕ ขาดเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบโดยตรง

๑๘๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๑.๒.๑ ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด

๑๘๑.๒.๒ จัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายพัสดุ

๑๘๑.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน

๑๘๑.๒.๔ มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชัดเจน

๑๘๑.๒.๕ หัวหน้าพัสดุตรวจสอบและรายงานผู้บังคับบัญชาทุกสิ้นเดือน

๕๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยน้ำคำ

๑๘๒. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

๑๘๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๒.๑.๑ จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๑๘๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๒.๒.๑ ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง จากหน่วยงานต้นสังกัด

๑๘๒.๒.๒ ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนสำหรับการปฏิบัติงานไปพลางก่อน

๑๘๓. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้ รายจ่ายของหน่วยงาน

๑๘๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๓.๑.๑ มีรายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๑๘๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๓.๒.๑ วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน

๑๘๓.๒.๒ กำกับ ติดตาม ควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆของหน่วยงานทุกเดือน

๑๘๔. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพ

๑๘๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๔.๑.๑ ยังพบหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า

๑๘๔.๑.๒ มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๑๘๔.๑.๓ ยังมีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๑๘๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๔.๒.๑ วางแผนจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์

๑๘๔.๒.๒ วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ เช่น Line , Facebook

๑๘๕. กิจกรรมกลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว

๑๘๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๕.๑.๑ กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐%

๑๘๕.๑.๒ อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๑๘๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๕.๒.๑ ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ครอบคลุม

๑๘๕.๒.๒ ประชุมชี้แจง อสม. เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ

๖๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลวังกำแพง

๑๘๖. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑๘๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๖.๑.๑ ขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชี

๑๘๖.๑.๒ ยังมีข้อผิดพลาดในการบันทึกบัญชี

๑๘๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๖.๒.๑ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการ และคู่มือให้ดีขึ้นก่อนลงมือปฏิบัติ

๑๘๗. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๘๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๗.๑.๑ ระเบียบหนังสือสั่งการมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมบ่อย

๑๘๗.๑.๒ เอกสารหลักฐานมีจำนวนมาก

๑๘๗.๑.๓ อำนาจหน้าที่ของหน่วยงานไม่สามารถครอบคลุมได้ทั้งหมดตามระเบียบฯ หรือหนังสือสั่งการ

๑๘๗.๑.๔ ขั้นตอนการปฏิบัติซับซ้อนหลายขั้นตอน

๑๘๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๗.๒.๑ ศึกษาปฏิบัติตามระเบียบฯ ใหม่และหนังสือสั่งการและนโยบายผู้บริหาร อย่างเคร่งครัด

๑๘๗.๒.๒ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรในด้านการจัดหาพัสดุ

๑๘๗.๒.๓ มีการแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๑๘๘. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๑๘๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๘.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลขาดความรู้ และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมาโดยตรง

๑๘๘.๑.๒ มีการจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลาสั้นๆแต่ รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๑๘๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๘.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP เพื่อให้ถูกต้อง ตามระเบียบทางราชการ

๑๘๘.๒.๒ ติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อ/จัดจ้างและเอกสาร การเงินโดย คณะกรรมการ ควบคุมตรวจสอบภายใน

๑๘๘.๒.๓ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรอบรมการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP

๒๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลแก้งยาว

๑๘๙. กิจกรรมการบริหารงานทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง)

๑๘๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๙.๑.๑ ขาดบุคลากรด้านการเงินการบัญชี จึงต้องมอบหมายงานให้พยาบาลวิชาชีพรับผิดชอบส่งผลให้ขาดบุคลากรในการให้บริการประชาชน และพยาบาลขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำรายงานการเงิน การบัญชี

๑๘๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๘๙.๒.๑ ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง

๑๙๐. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้ รายจ่ายของหน่วยงาน

๑๙๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๐.๑.๑ มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่จ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๔ ราย

๑๙๐.๑.๒ ไม่สามารถคาดการณ์งบประมาณจากสปสช.ได้

๑๙๐.๑.๓ รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการประชาชน

๑๙๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๐.๒.๒ วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน

๑๙๐.๒.๓ กำกับ ติดตาม ควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆของหน่วยงานทุกเดือน

๑๙๑. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๑๙๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๑.๑.๑ หญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า

๑๙๑.๑.๒ มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๑๙๑.๑.๓ หญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๑๙๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๑.๒.๑ วางแผนจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์

๑๙๑.๒.๒ วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่หญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ เช่น Line , Facebook

๑๙๒. กิจกรรมกลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว

๑๙๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๒.๑.๑ กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครบคลุม ๙๐ %

๑๙๒.๑.๒ อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๑๙๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๒.๒.๑ ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ครบคลุม

๑๙๒.๒.๒ ประชุมชี้แจง อสม. เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ

๒๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนน้อย

๑๙๓. กิจกรรมการควบคุมการตรวจรับและการเบิกจ่ายวัสดุ

๑๙๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๓.๑.๑ การเบิกจ่ายวัสดุยังปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบเท่าที่ควร

๑๙๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๓.๒.๑ รายงานสรุปการใช้วัสดุรายไตรมาส ในวาระการประชุมติดตามผลการควบคุม

๑๙๓.๒.๒ จัดทำทะเบียนในรูปแบบออนไลน์ ผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูล เพื่อการตรวจสอบได้

๑๙๔. กิจกรรมด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

๑๙๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๔.๑.๑ ขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาช่วงสิ้นงบประมาณ เดือน ตุลาคม ถึง เดือนธันวาคม

๑๙๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๔.๒.๑ จัดทำทะเบียนในรูปแบบออนไลน์ ผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูล เพื่อตรวจสอบได้

๑๙๔.๒.๒ ขอรับยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาเพิ่มเติมจากเดิมเพื่อเอาไว้อใช้ในเวลาที่ขาดแคลน

๑๙๔.๒.๓ แจกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบถึงปัญหาการขาดแคลนยาในช่วงต้นปีงบประมาณ

๑๙๕. กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอย ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑๙๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๕.๑.๑ การคัดแยกยังไม่ถูกต้องสมบูรณ์

๑๙๕.๑.๒ ขยะไม่สามารถนำกลับไปใช้ประโยชน์ใหม่ได้

๑๙๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๕.๒.๑ ส่งเสริมสร้างจิตสำนึก สร้างความตระหนักให้เจ้าหน้าที่และประชาชน ที่มาใช้บริการมีส่วนร่วมในการจัดการขยะที่ต้นทาง

๑๙๕.๒.๒ มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง

๑๙๕.๒.๓ แจกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบถึงปัญหาการขาดแคลนยาในช่วงต้นปีงบประมาณ

๑๙๕.๒.๔ จัดกิจกรรม Big Cleaning Day ทุกวันศุกร์

๖๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหุบโพธิ์

๑๙๖. กิจกรรมงานด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา

๑๙๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๖.๑.๑ การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ยาบางรายการในช่วงต้นปีงบประมาณ (ตุลาคม – ธันวาคม)

๑๙๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๖.๒.๑ ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยา ในช่วงต้นปีงบประมาณ

๑๙๖.๒.๒ มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้า เพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยน ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน

๑๙๗. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑๙๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๗.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๑๙๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๗.๒.๑ ขอรับการสนับสนุนข้าราชการ/บุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านการเงิน และบัญชี

๑๙๗.๒.๒ ระหว่างที่รอบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านการเงินและบัญชี กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดการการเงินและบัญชีเพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบ

๑๙๗.๒.๓ มีการติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดการการเงินและบัญชี โดยหน่วยตรวจสอบภายใน และกองคลังองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๖๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดยาง

๑๙๘. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑๙๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๘.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีขาดความรู้ความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมาโดยตรง

๑๙๘.๑.๒ มีการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลสั้นๆ แต่รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๑๙๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๘.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดการการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ

๑๙๘.๒.๒ มีการติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดทำรายงานการเงินและบัญชีโดยกองคลัง และหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๙๙. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๑๙๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๙.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๑๙๙.๑.๒ มีการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลสั้นๆ แต่รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๑๙๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๙๙.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๒๐๐. กิจกรรมการสรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีวุฒิทางการเงิน

๒๐๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๐.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลขาดความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้มีวุฒิทางการเงินและบัญชีโดยตรง

๒๐๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๐.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดทำงานการเงินและบัญชีเพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ

๒๐๐.๒.๒ การติดตามตรวจสอบเอกสารการจัดทำงานการเงินและการบัญชีโดยเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน และกองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๐๐.๒.๓ - มีการกำหนดแผนการสรรหาอัตรากำลังเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

๖๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลป่าไม้แดง

๒๐๑. กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน

๒๐๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๑.๑.๑ การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน

๒๐๑.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๒๐๑.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๐๑.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๐๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๑.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๒๐๑.๒.๒ มีทะเบียนคุมการรับจ่าย

๒๐๑.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบงาน มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน

๒๐๑.๒.๔ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๒๐๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี

๒๐๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๒.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๐๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๒.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๒๐๒.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๒๐๒.๒.๓ จัดหาเจ้าหน้าที่การเงิน

๒๐๒.๒.๔ หัวหน้า หน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๒๐๓. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๐๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๓.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๒๐๓.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินไปขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๐๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๓.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ

๒๐๓.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก

๒๐๓.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๐๔. กิจกรรมการเบิก-จ่ายยา

๒๐๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๔.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพเนื่องจากการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

๒๐๔.๑.๒ อายุ การศึกษาและความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๒๐๔.๑.๓ ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๐๔.๑.๔ ขนาดของชื่อยาในฉลากยาตัวเล็ก

๒๐๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๔.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

๒๐๔.๒.๒ สร้างความเข้าใจ มีเจ้าหน้าที่แนะนำการใช้ยา

๒๐๔.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๐๔.๒.๔ เพิ่มขนาดของตัวหนังสือในชื่อยาเพื่อให้อ่านง่ายขึ้น

๖๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดหวลิ่ง

๒๐๕. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๐๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๕.๑.๑ จนท.ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในรพ.สต. ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๒๐๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๕.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการ การจัดทำการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

๒๐๕.๒.๒ มีการติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดทำการเงินและบัญชี โดยหน่วยตรวจสอบภายใน และกองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๐๖. กิจกรรมงานด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา

๒๐๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๖.๑.๑ การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ยาบางรายการ

๒๐๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๖.๒.๑ ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยา

๒๐๖.๒.๒ มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้าเพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยนก่อนหมดอายุ ๓ เดือน

๒๐๖.๒.๓ จัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ประจำปี

๖๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองไผ่งาม

๒๐๗. กิจกรรมการรับ-จ่ายเงินของหน่วยบริการสาธารณสุขสังกัดอปท.

๒๐๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๗.๑.๑ วันที่ในใบเสร็จรับเงินกับวันที่จ่ายในเอกสารไม่ตรงกัน

๒๐๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๗.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินการบัญชี

๒๐๗.๒.๒ หน่วยงานบริหารระดับองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิสนับสนุนเจ้าหน้าที่การเงินการบัญชีโดยตรงให้กับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัด

๒๐๘. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๒๐๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๘.๑.๑ การชำระหนี้เงินยืมไม่ส่งคืนภายในระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด และไม่มีหนังสือแจ้งเกินกำหนดเงินยืม

๒๐๘.๑.๒ ไม่มีทะเบียนคุมเงินยืม

๒๐๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๘.๒.๑ ติดตามเงินยืมค้างชำระและการชดใช้เงินยืมให้ทันตามระเบียบหรือสัญญาการยืมเงิน

๒๐๘.๒.๒ จัดทำทะเบียนคมูลหนี้เงินยืม

๒๐๙. กิจกรรมกระบวนการตรวจสอบสิทธิการรักษาพยาบาลกับเวชระเบียน

๒๐๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๙.๑.๑ พบเวชระเบียนบางรายใช้สิทธิไม่ตรงกับอาการเจ็บป่วยหรือการส่งเสริมสุขภาพตามกลุ่มวัย

๒๐๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๐๙.๒.๑ ตรวจสอบสิทธิและการใช้สิทธิให้ถูกต้องกับการมารับบริการ โดยการเพิ่มความครอบคลุมและปรับปรุงสิทธิการรักษาให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้อง

๒๑๐. กิจกรรมการบริหารงานพัสดุ

๒๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๐.๑.๑ จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

๒๑๐.๑.๒ ลงรหัสครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน

๒๑๐.๑.๓ ไม่มีการทำขอย้ายครุภัณฑ์ ปี ๒๕๖๒

๒๑๐.๑.๔ สภาพและค่าเสื่อมของพัสดุเพิ่มมากขึ้น

๒๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๐.๒.๑ ลงทะเบียนคุมครุภัณฑ์ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

๒๑๐.๒.๒ ลงรหัสครุภัณฑ์ให้ครบถ้วน ถูกต้อง

๒๑๐.๒.๓ รวบรวมทำขอย้ายครุภัณฑ์ให้คงเหลือครุภัณฑ์ปัจจุบัน

๒๑๐.๒.๔ ตรวจสอบพัสดุทุกไตรมาสจัดทำทะเบียนคุมการจำหน่ายที่ถูกต้องตามหลักการพัสดุ และเป็นปัจจุบัน

๒๑๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

๒๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๑.๑.๑ การจัดเรียงเอกสารจัดซื้อ-จัดจ้าง เรียงไม่เป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติจริง

๒๑๑.๑.๒ ไม่มีการจัดทำแผนผังการปฏิบัติงานด้านพัสดุ

๒๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๑.๒.๑ ให้จัดเรียงเอกสารจัดซื้อ-จัดจ้างตามใบปะหน้า ตามขั้นตอนการขออนุมัติจนถึงการตรวจรับ

๒๑๑.๒.๒ ให้จัดทำแผนผังการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๒๑๒. กิจกรรมการบริหารด้านเภสัชกรรม

๒๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๒.๑.๑ ไม่มีการตรวจเช็ค stock Card ยา

๒๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๒.๒.๑ มีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่

๒๑๒.๒.๒ มีการกำกับและตรวจสอบ

๒๑๓. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๓.๑.๑ ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์เป็นสัดส่วน

๒๑๓.๑.๒ เครื่องสำรองไฟ และคอมพิวเตอร์ชำรุดบ่อย เพราะไฟตกและดับบ่อย

๒๑๓.๑.๓ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดูแลระบบ

๒๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๓.๒.๑ ปรับปรุงห้องคอมพิวเตอร์ให้เป็นสัดส่วน

๒๑๓.๒.๒ জনท.ที่รับผิดชอบได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๒๑๓.๒.๓ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน

๖๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลยางนาดี

๒๑๔. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและพัสดุ

๒๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๔.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๒๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๔.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการ การจัดทำการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

๒๑๔.๒.๒ มีการติดตามตรวจสอบเอกสารการจัดทำการเงินและบัญชี โดยหน่วยตรวจสอบภายใน และกองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๑๕. กิจกรรมงานด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา

๒๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๕.๑.๑ การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ยาบางรายการ

๒๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๕.๒.๑ ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยา

๒๑๕.๒.๒ มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้า เพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยน ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน

๒๑๕.๒.๓ จัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ประจำปี

๖๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลชัยมงคล

๒๑๖. กิจกรรมการบริหารงานทรัพยากรบุคคล (อัตรากำลัง)

๒๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๖.๑.๑ จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๒๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๖.๒.๑ ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง

๒๑๖.๒.๒ ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน โดยใช้เงินงบประมาณของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๑๗. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้, รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๗.๑.๑ มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๔ คน

๒๑๗.๑.๒ ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจาก สปสช.ได้

๒๑๗.๑.๓ รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๒๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๗.๒.๑ วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน

๒๑๗.๒.๒ ติดตาม ควบคุม กำกับ ค่าใช้จ่ายต่างๆของหน่วยงานทุกเดือน

๒๑๘. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๘.๑.๑ ยังพบหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า

๒๑๘.๑.๒ มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๒๑๘.๑.๓ พบหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๒๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๘.๒.๑ วางแผนจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์

๒๑๘.๒.๒ วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page

๒๑๙. กิจกรรมการคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๒๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๙.๑.๑ กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %

๒๑๙.๑.๒ อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๒๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๑๙.๒.๑ ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ครอบคลุม ทุก ๓ เดือน

๒๑๙.๒.๒ ประชุมชี้แจง อสม. เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ

๗๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านวังใหม่พัฒนา

๒๒๐. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๐.๑.๑ มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๒๒๐.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๐.๒.๑ ปรับปรุงระเบียบแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น

๒๒๐.๒.๒ จัดทำทะเบียนลงชื่อ/วัน/เวลา ในการรับเอกสาร

๒๒๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๑.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงาน จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๒๑.๑.๒ ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการเงินและบัญชีที่มีความรู้โดยตรง

๒๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๑.๒.๑ อบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๒๒๑.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๒๒๑.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๒๒๑.๒.๔ ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาดแคลน

๒๒๒. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๒.๑.๑ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บและจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๒๒.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๒๒๒.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๒๒.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๒.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๒๒๒.๒.๒ มีทะเบียนคุมการรับ-จ่าย

๒๒๒.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย

๒๒๒.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิกจ่ายชัดเจน

๒๒๒.๒.๕ ติดตามกำกับทุก ๑ เดือน

๒๒๓. กิจกรรมด้านการจำหน่ายพัสดุ

๒๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๓.๑.๑ หัวหน้าพัสดุยังไม่ดำเนินการในการจัดทำคำสั่งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง

๒๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๓.๒.๑ จัดทำคำสั่งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงพัสดุ

๒๒๓.๒.๒ คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง

๒๒๓.๒.๓ ขอบข่ายพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒๒๔. กิจกรรมงานการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๔.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๒๒๔.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๒๔.๑.๓ ความพึงพอใจของผู้รับบริการ

๒๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๔.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ

๒๒๔.๒.๒ จัด อสม.จิตอาสาให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้รับบริการมาก

๒๒๔.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๒๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๒๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๕.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

๒๒๕.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๒๒๕.๑.๓ ทศนคติที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๕.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

๒๒๕.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๒๒๕.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๒๕.๒.๔ ออกเยี่ยมบ้านในกรณีผู้ป่วยเรื้อรังพร้อมประเมินการใช้ยาที่ถูกต้องหรือไม่

๗๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกร้ง

๒๒๖. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๖.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่ามีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามกำหนดเวลา

๒๒๖.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๖.๒.๑ ปรับปรุงระเบียบ แนวทางปฏิบัติให้มีการดูแล กำกับ ติดตาม ให้มากขึ้น

๒๒๖.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๒๒๗. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๗.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติบรรลุวัตถุประสงค์

๒๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๗.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีเพิ่มเติม

๒๒๗.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๒๒๗.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงาน/ติดตาม ควบคุม อย่างต่อเนื่อง

๒๒๗.๒.๔ สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิด้านการเงินและบัญชีเฉพาะ

๒๒๘. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๘.๑.๑ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บและการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๒๘.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อน จ่ายพัสดุ

๒๒๘.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๒๘.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๘.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๒๒๘.๒.๒ มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบ กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย จัดทำทะเบียนคุมการรับ-จ่าย พัก

๒๒๘.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๗๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนสำราญ

๒๒๙. กิจกรรมงานการเจ้าหน้าที่

๒๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๙.๑.๑ บุคลากรไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังครอบคลุมบทบาทภารกิจของ
หน่วยงาน

๒๒๙.๑.๒ ภาระงานมากแต่บุคลากรมีน้อย ส่งผลให้ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่ดี
เท่าที่ควร หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะไม่สามารถให้บริการได้

๒๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๒๙.๒.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้าอบรมประชุมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อ
พัฒนาบุคลากรและงานแทนวิชาชีพที่ขาดแคลน

๒๒๙.๒.๒ สรรหาบุคลากรตามกรอบโดยจ้างด้วยเงินบำรุง/รับย้าย/รับโอนเพื่อ
ทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน

๒๒๙.๒.๓ เสนอขอรับการสนับสนุนบุคลากรตามกรอบจากองค์การบริหารส่วน
จังหวัดชัยภูมิ

๒๒๙.๒.๔ เสนอให้องค์การบริหารส่วนชัยภูมิพิจารณาการให้ทุนเรียนโดยองค์การ
บริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ แก่สายงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๗๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลช่องสำราญ

๒๓๐. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๐.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่ามีเอกสารบางฉบับไม่ สามารถปฏิบัติได้
ทันตามเวลาที่กำหนด

๒๓๐.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๐.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับ ดูแลให้มากขึ้น

๒๓๐.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๒๓๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๑.๑.๑ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดความรู้ ประสบการณ์
เกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลัง เนื่องจากไม่ได้จบการศึกษาด้านการเงินการบัญชีโดยตรง

๒๓๑.๑.๒ ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้สอดคล้องกับแผนอัตรากำลัง

๒๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๑.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๒๓๑.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๒๓๑.๒.๓ หัวหน้า หน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างใกล้ชิดต่อเนื่อง

๒๓๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานพัสดุและทรัพย์สิน

๒๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๓๒.๑.๑ การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ๒๓๒.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- ๒๓๒.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- ๒๓๒.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๓๒.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- ๒๓๒.๒.๒ มีทะเบียนคุมการรับจ่าย
- ๒๓๒.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย พัสดุให้เพียงพอเหมาะสม
- ๒๓๒.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน
- ๒๓๒.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๒๓๓. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๓๓.๑.๑ ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ๒๓๓.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- ๒๓๓.๑.๓ บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ๒๓๓.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในการดูแลระบบ

๒๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๓๓.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- ๒๓๓.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ๒๓๓.๒.๓ ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- ๒๓๓.๒.๔ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- ๒๓๓.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๒๓๔. กิจกรรมด้านการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๓๔.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ๒๓๔.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินไปขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๓๔.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- ๒๓๔.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับ บริการมาก
- ๒๓๔.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๓๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๒๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๕.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับ ก่อน-หลัง

๒๓๕.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดพลาดอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๒๓๕.๑.๓ ทักษะคนที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๕.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้รับบริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

๒๓๕.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๒๓๕.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๗๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนาयाงหลัก

๒๓๖. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๖.๑.๑ เอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๒๓๖.๑.๒ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๖.๒.๑ สแกนเอกสารทุกฉบับเก็บรายวัน

๒๓๖.๒.๒ จัดระบบแจ้งเตือนงาน แจ้งเตือนเอกสารภายใน

๒๓๗. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๗.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีขาดแนวทางในการปฏิบัติงานจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๓๗.๑.๒ ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการเงินและบัญชีที่มีความรู้โดยตรง

๒๓๗.๑.๓ การจัดทำแผนรายรับรายจ่ายล่าช้าการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานตามภารกิจไม่ต่อเนื่องอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อราชการได้

๒๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๗.๒.๑ อบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๒๓๗.๒.๒ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๒๓๗.๒.๓ ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นในตำแหน่งที่ขาดแคลน

๒๓๗.๒.๔ จัดจ้างเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีด้วยงบประมาณของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๓๘. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๘.๑.๑ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บและจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๓๘.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๒๓๘.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๓๘.๑.๔ การจัดทำทะเบียนควบคุมพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๓๘.๑.๕ ไม่มีการจำหน่ายพัสดุเนื่องจากดำเนินการตามขั้นตอนการจำหน่ายไม่

ครบถ้วน

๒๓๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๘.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๒๓๘.๒.๒ มีทะเบียนคุมการรับ-จ่าย

๒๓๘.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย

๒๓๘.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิกจ่ายชัดเจน

๒๓๘.๒.๕ ติดตาม ตรวจสอบทะเบียนควบคุมพัสดุทุกครั้งที่มีการขออนุมัติจัดซื้อจัด
จ้าง

๒๓๘.๒.๖ จัดทำคำสั่งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงพัสดุ ขอบจำหน่ายพัสดุตาม
พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒๓๙. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๓๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๙.๑.๑ ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน

๒๓๙.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๒๓๙.๑.๓ บุคลากรขาดความชำนาญในการใช้คอมพิวเตอร์

๒๓๙.๑.๔ ฐานข้อมูลไม่สมบูรณ์

๒๓๙.๑.๕ คอมพิวเตอร์แม่ข่ายอายุใช้งานเกิน ๑๐ ปี

๒๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๓๙.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน

๒๓๙.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๒๓๙.๒.๓ กำหนดรหัสผ่านใช้งานเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล

๒๓๙.๒.๔ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน สำรองข้อมูลเป็นปัจจุบันและอัตโนมัติ

๒๓๙.๒.๕ แผนจัดซื้อคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง

๒๓๙.๒.๖ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๒๔๐. กิจกรรมด้านความปลอดภัย

๒๔๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๐.๑.๑ เกิดการชำรุดของสายไฟและอุปกรณ์ในบ้านพัก เนื่องจากมีอายุการใช้งาน
มานานเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย

๒๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๐.๒.๑ ประสานตำราวจ/ผู้นำชุมชนในการจัดสายตรวจมาตรวจในบริเวณ รพ.สต.
- ๒๔๐.๒.๒ ติดตั้งประตูทางเข้า-ออก/ด้านหลังโซนบ้านพัก สัญญาณเตือนภัย
- ๒๔๐.๒.๓ ติดตั้งกล้องวงจรปิดเพิ่มเติมในโซนบ้านพัก
- ๒๔๐.๒.๔ เพิ่มจำนวนถังดับเพลิงในบ้านพัก
- ๒๔๐.๒.๕ ขอทำจุดหัวจ่ายน้ำดับเพลิง

๒๔๑. กิจกรรมด้านการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๑.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะช่วงเช้า
- ๒๔๑.๑.๒ ผู้รับบริการจำนวนมากทั้งในเขตบริการและนอกเขตบริการ

๒๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๑.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- ๒๔๑.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- ๒๔๑.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๔๒. กิจกรรมด้านการจ่ายยา การควบคุม เก็บรักษา

๒๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๒.๑.๑ เครื่องพิมพ์ฉลากยาต่อเชื่อมกับคอมพิวเตอร์ได้เครื่องเดียว
- ๒๔๒.๑.๒ ผู้รับบริการบางคนอ่านหนังสือไม่ออกหรือสายตาดูผิดปกติอาจทำให้รับประทานยาไม่ถูกต้อง
- ๒๔๒.๑.๓ ผู้รับบริการบางคนยังมีทัศนคติที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยา
- ๒๔๒.๑.๔ จัดทำเอกสารเบิกจ่ายยา รับเข้าคลัง-จ่ายออกจากคลังยังไม่เป็นปัจจุบัน (stock card) เนื่องจากภาระงาน

๒๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๒.๒.๑ จัดหาครุภัณฑ์ให้สามารถใช้งานได้ครบถ้วนสมบูรณ์
- ๒๔๒.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- ๒๔๒.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ
- ๒๔๒.๒.๔ กำหนดเกณฑ์คงคลังขั้นต่ำในการเบิกจ่ายของคลังย่อย
- ๒๔๒.๒.๕ การเปลี่ยนแปลงคำสั่งผู้รับผิดชอบ

๒๔๓. กิจกรรมด้านงานหัตถการ และการรักษาพยาบาลเบื้องต้น

๒๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๓.๑.๑ การล้างแผลที่สะอาดก่อนใช้หลักปราศจากเชื้อ
- ๒๔๓.๑.๒ การปฏิบัติตามหลักการทำความสะอาดเครื่องมือหรืออุปกรณ์การแพทย์

๒๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๓.๒.๑ ทบทวนการปฏิบัติตามมาตรฐาน IC อย่างเคร่งครัด
- ๒๔๓.๒.๒ ระบบบริการเป็น one Stop service
- ๒๔๓.๒.๓ จัดทำมาตรฐานโรคที่พบบ่อย
- ๒๔๓.๒.๔ มีพยาบาลเป็นผู้ดูแลและเป็นพี่ปรึกษา

๒๔๔. กิจกรรมด้านการบริการทันตกรรม

๒๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๔๔.๑.๑ ผู้ป่วยไม่ได้ถูกจัดลำดับตามความจำเป็นในการเข้ารับการรักษา
- ๒๔๔.๑.๒ ผู้ป่วยนั่งรอทำฟันนาน, รอคิวนาน
- ๒๔๔.๑.๓ ผู้ป่วยไม่ทราบว่าตนแพ้ยาอะไร
- ๒๔๔.๑.๔ ไม่รู้ว่าเมื่อไรจะนัด
- ๒๔๔.๑.๕ ผู้ปกครองไม่ได้รับรู้ เพื่อนวัยเดียวกันที่อายุต่ำกว่า ๑๘ ปีพามาถอนฟันแท้หรืออายุ ๖-๑๒ ปี มาถอนฟันน้ำนมเอง
- ๒๔๔.๑.๖ ผู้ป่วยบางรายอ้างว่าแพทย์ให้หยุดรับยาโรคเรื้อรัง เช่น เบาหวาน ความดันโลหิตสูง แล้วจึงมาขอรับบริการถอนฟัน
- ๒๔๔.๑.๗ ผู้ป่วยไม่เข้าใจแผนการรักษา
- ๒๔๔.๑.๘ ผู้ป่วยไม่ทราบถึงผลแทรกซ้อนระหว่างการรักษา
- ๒๔๔.๑.๙ รักษาผิดคน, ผิดซี่, ผิดแผน
- ๒๔๔.๑.๑๐ มีภาวะเลือดออกผิดปกติ
- ๒๔๔.๑.๑๑ ผู้ป่วยไม่เข้าใจการกินยา
- ๒๔๔.๑.๑๒ ผู้ป่วยไม่เข้าใจการปฏิบัติตัวหลังทำฟัน
- ๒๔๔.๑.๑๓ ผู้ป่วยมีภาวะแทรกซ้อนติดเชื้อหลังถอนฟัน เช่น Dry socket
- ๒๔๔.๑.๑๔ ผู้ป่วยไม่จ่ายค่ารักษา

๒๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๔.๒.๑ ประเมินผู้ป่วยเบื้องต้น เพื่อแยกประเภทผู้ป่วยทั่วไป เช่น ผู้ป่วยที่มาใช้บริการอุดฟัน ขูดหินปูน ถอนฟัน ซึ่งใช้เวลาประมาณ ๓๐ - ๖๐ นาที(ขึ้นอยู่กับสภาพปริทันต์แต่ละคน) อธิบายให้ผู้ป่วยเข้าใจก่อนรับบริการทุกครั้ง/ ผู้ป่วยฉุกเฉินเร่งด่วน ตามข้อตกลง เช่น ผู้ป่วยที่มีอาการปวดฟันรุนแรง มีถุงหนองรอบปลายรากฟัน เหงือกอักเสบ บวมแดง เป็นต้น

๒๔๔.๒.๒ เปลี่ยนแปลงระบบคิว เป็นระบบนัดหมายนอกเวลาราชการ คือ เวลา ๑๖.๓๐-๑๘.๐๐ น. ในวันที่กำหนดอยู่เวรนอกเวลา เพื่อลดการแออัดและระยะเวลาในการมานั่งรอของผู้ป่วย (ยกเว้นผู้ป่วยประสงค์ที่จะนั่งรอรับบริการในเวลา)

๒๔๔.๒.๓ รับจำนวนผู้ป่วยตามศักยภาพ และความปลอดภัยตามมาตรฐานการแพร่กระจายเชื้อทางอากาศและละอองฝอย โดยในแต่ละวัน รับคนไข้ในเวลาราชการจำนวน ๕-๑๐ คนและนอกเวลา ๒ คน ต่อทันตบุคลากร ๑ คน

๒๔๔.๒.๔ วางแผนประเมิน เตรียมกำลังคน เครื่องมือ ก่อนรับผู้ป่วย

- ๒๔๔.๒.๕ สังเกตอาการผู้ป่วย หากรอนานเกิน ๓๐ นาที มีอาการผิดปกติ ต้องรีบ
ชี้แจง ดูแลให้ทันท่วงที
- ๒๔๔.๒.๖ หากสงสัยมีโรคประจำตัว ส่งปรึกษาทันตแพทย์/แพทย์ที่โรงพยาบาลทุก
กรณี
- ๒๔๔.๒.๗ หากสงสัยแพ้ยา ส่งปรึกษาเภสัชกรที่โรงพยาบาลทุกกรณี
- ๒๔๔.๒.๗ ผู้ป่วยอายุน้อยกว่า ๑๘ ปี ต้องให้คุณครู/ผู้ปกครองยินยอมก่อน
- ๒๔๔.๒.๘ ขอคูประวัติการรับยาเดิมครั้งล่าสุดในสมุดโรคประจำตัวทุกครั้ง
- ๒๔๔.๒.๙ กรณีผู้ป่วยเบาหวาน หากมารับบริการชุดหินปูน หรือถอนฟัน ทันต
บุคลากรจะให้น้ำและอาหารเพื่อดูน้ำตาลในเลือดก่อนรักษา ๑ วัน หากเกิน ๑๕๐
mg./dl. จะแนะนำให้คนไข้ควบคุมอาหารก่อนหรือกรณีน้ำตาลในเลือดสูงมากจะแนะนำให้
ปรึกษาทันตแพทย์ที่โรงพยาบาล
- ๒๔๔.๒.๑๐ กรณีผู้ป่วยความดันโลหิตสูงเกิน ๑๔๐/๑๐๐ mm.ปรอท เมื่อวัด BP
ครบ ๓ ครั้งยังสูงอยู่จะแนะนำให้พบแพทย์ก่อน
- ๒๔๔.๒.๑๑ Refer ผู้ป่วยกรณีเกินศักยภาพ
- ๒๔๔.๒.๑๒ ชี้แจงความเสี่ยง,ภาวะแทรกซ้อนก่อนการรักษา
- ๒๔๔.๒.๑๓ ผู้ป่วยที่มีความเสี่ยงปรึกษาทันตแพทย์ก่อนทุกครั้ง
- ๒๔๔.๒.๑๔ กรณีผู้ป่วยไม่ได้ปฏิบัติตามคำแนะนำหลังถอนฟัน ทำให้เลือดไหลไม่
หยุด จะทำการล้างทำความสะอาดแผลหลังถอนฟันเบื้องต้นก่อนและห้ามเลือดโดยใช้ก๊อ
ชกดบริเวณแผลที่ถอนฟัน จากนั้นจะให้คนไข่นั่งพักเพื่อสังเกตอาการก่อนประมาณ ๓๐
นาที จึงจะให้กลับบ้านได้
- ๒๔๔.๒.๑๕ ชี้แจงการกินยาให้ผู้ป่วยทราบทุกราย/รับยาที่ห้องจ่าย
- ๒๔๔.๒.๑๖ แนะนำการดูแลตนเองหลังทำฟันทุกหัตถการทั้งอุดฟัน ชุดหินปูน และ
ถอนฟัน
- ๒๔๔.๒.๑๗ ทำความสะอาดล้างแผลบริเวณรอบกระดูกเบ้าฟันหลังถอนฟันให้
สะอาด เพื่อลดโอกาสการติดเชื้อ
- ๒๔๔.๒.๑๘ แจ้งคำร้กษาก่อนการรักษาทุกครั้ง
- ๒๔๔.๒.๑๙ จ่ายเงินกับเจ้าหน้าที่การเงินและออกใบเสร็จให้ผู้ป่วย (กรณีสิทธิเบิกได้/
นอกเขต)

๗๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยหินฝน

๒๔๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๕.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่าเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทัน
ตามเวลาที่กำหนด

๒๔๕.๑.๒ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๕.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติให้การติดตาม และกำกับดูแลอย่างใกล้ชิดยิ่งขึ้น

๒๔๕.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๒๔๖. ด้านการเงินและบัญชี

๒๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๖.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ ส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๔๖.๑.๒ ขาดบุคลากรที่มีวุฒิทางการเงินและบัญชี

๒๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๖.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๒๔๖.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๒๔๖.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๒๔๖.๒.๔ สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิด้านการเงินและบัญชี

๒๔๗. ด้านการบริหารพัสดุ

๒๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๗.๑.๑ การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๔๗.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนการเบิก-จ่ายพัสดุ

๒๔๗.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติงานยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๔๗.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๗.๒.๑ ยึดแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด

๒๔๗.๒.๒ จัดทะเบียนคุมการรับจ่ายอย่างสม่ำเสมอ และเป็นปัจจุบัน

๒๔๗.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิก-จ่ายพัสดุ และมอบหมายผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน

๒๔๗.๒.๔ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๒๔๘. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๒๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๘.๑.๑ ขาดห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วนชัดเจน

๒๔๘.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๒๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๘.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วนชัดเจน

๒๔๘.๒.๒ จัดระบบสำรองข้อมูลโดย Internal Harddisk และมีการสำรองข้อมูลทุกวัน

๒๔๙. การตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๔๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๙.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๒๔๙.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๔๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๔๙.๒.๑ จัดบุคลากรเพิ่มขึ้นและประสานบุคลากรจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ
ตำบลใกล้เคียงในการออกร่วมวันที่มีคลินิกโรคเรื้อรัง

๒๕๐. การจ่ายยา

๒๕๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๐.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการ
จัดลำดับก่อน-หลัง

๒๕๐.๑.๒ อายุการศึกษา และความผิดพลาดอื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๒๕๐.๑.๓ ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๕๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๐.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการ
ปฏิบัติ

๒๕๐.๒.๒ ปรีนสติ๊กเกอร์ยาแทนการเขียนด้วยปากกา เพื่อป้องกันการลบเลือนและ
การอ่านที่ไม่ชัดเจน

๗๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลห้วยยาง

๒๕๑. กิจกรรมการบริหารงานทรัพยากรบุคคล(อัตรากำลัง)

๒๕๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๑.๑.๑ จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการ

๒๕๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๑.๒.๑ พัฒนาศักยภาพของเจ้าหน้าที่ให้มีความพร้อมต่อการให้บริการแก่
ประชาชนในทุกๆด้าน

๒๕๑.๒.๒ เปิดรับสมัครบุคลากรในตำแหน่งที่ขาดแคลน

๒๕๒. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้ รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๕๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๒.๑.๑ มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่จ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๖ ราย

๒๕๒.๑.๒ ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจากสปสช.ได้

๒๕๒.๑.๓ รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการประชาชน

๒๕๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๒.๒.๑ จัดลำดับความสำคัญของการใช้จ่ายงบประมาณตามความจำเป็นเร่งด่วน

๒๕๒.๒.๒ สร้างรายได้จากการดำเนินงานตามผลงานของสำนักงานหลักประกัน

สุขภาพแห่งชาติ

๒๕๓. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๕๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๓.๑.๑ หญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้าและหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๒๕๓.๑.๒ มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๒๕๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๓.๒.๑ จัดทำโครงการเชิงรุกในพื้นที่ เพื่อรณรงค์และค้นหาหญิงตั้งครรภ์รายใหม่ เพื่อนำมาฝากครรภ์ตามระบบ

๒๕๔. กิจกรรมกลุ่มเวชปฏิบัติครอบครัว

๒๕๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๔.๑.๑ กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %

๒๕๔.๑.๒ อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๒๕๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๔.๒.๑ จัดทำโครงการเชิงรุกในพื้นที่ ออกคัดกรองสุขภาพโดยความร่วมมือของ อสม.และภาคีเครือข่ายสุขภาพในพื้นที่

๒๕๔.๒.๒ พัฒนาศักยภาพ อสม. ให้มีความรู้ในการคัดกรองสุขภาพประชาชนที่รับผิดชอบ

๗๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งลุยลาย

๒๕๕. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีพัสดุและบุคลากรสายวิชาชีพ

๒๕๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๕.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงินและบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงบุคลากรผู้รับผิดชอบ

๒๕๕.๑.๒ ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งลุยลาย

๒๕๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๕.๒.๑ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ ขอรับคำแนะนำจากกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน อบจ.ชัยภูมิ

๒๕๕.๒.๒ ปรับปรุงการปฏิบัติงานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพทุ่งลุยลายโดยการพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานให้สามารถปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ขาดแคลนได้

๗๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองหญ้าไก่อ

๒๕๖. กิจกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒๕๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๖.๑.๑ จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๒๕๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๖.๒.๑ ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง

๒๕๖.๒.๒ ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน

๒๕๗. กิจกรรมการบริหารเงินงบประมาณและรายได้, รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๕๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๗.๑.๑ มีบุคลากรที่เป็นลูกจ้างที่ต้องจ่ายจากเงินบำรุงจำนวน ๓ คน

๒๕๗.๑.๒ ไม่สามารถคาดประมาณงบประมาณจาก สปสช. ได้

๒๕๗.๑.๓ รายได้ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๒๕๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๗.๒.๑ วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน

๒๕๗.๒.๒ ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของหน่วยงานทุกเดือน

๗๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลดงบัง

๒๕๘. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๒๕๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๘.๑.๑ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชียังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและการบัญชี

๒๕๘.๑.๒ การจัดทำเอกสารเบิกจ่ายยังไม่ถูกต้องเอกสารประกอบการเบิกจ่ายยังไม่ครบถ้วน

๒๕๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๘.๒.๑ ผอ.รพ.สต.และเจ้าหน้าที่การเงินร่วมกันตรวจสอบก่อนส่งบงให้กับกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๕๘.๒.๒ มีการติดตาม และสอบถามข้อมูลการเงินผ่านแอปพลิเคชันไลน์ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๒๕๘.๒.๓ ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน

๒๕๙. กิจกรรมการดูแลกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๕๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๙.๑.๑ มีหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า

๒๕๙.๑.๒ มีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๒๕๙.๑.๓ มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๒๕๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๕๙.๒.๑ วางแผนการจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์

๒๕๙.๒.๒ วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group

๒๖๐. กิจกรรมงานคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๒๖๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๐.๑.๑ กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %

๒๖๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๐.๒.๑ ประชุมชี้แจงอสม. เพื่อติดตามคัดกรองฯ ให้ครอบคลุม โดยให้อสม. ประจำครอบครัว ติดตามคัดกรองที่บ้าน

๒๖๑. กิจกรรมงานคลินิกโรคเรื้อรัง

๒๖๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๑.๑.๑ เจ้าหน้าที่ที่เตรียมมายังพบว่ามีการจัดยาไม่ถูกชนิด

๒๖๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๑.๒.๑ มีการตรวจทานก่อนจ่ายยา จากพยาบาลที่รับผิดชอบเพิ่มขึ้น

๔๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโสภณลาดก

๒๖๒. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๖๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๒.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านการเงินและบัญชียังขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลังของท้องถิ่น

๒๖๒.๑.๒ รายงานที่เกี่ยวกับการงนและบัญชีบางส่วนเป็นงานใหม่ จึงจำเป็นต้องใช้เวลาในการศึกษาวิธีการจัดทำให้ถูกต้องตามระเบียบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒๖๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๒.๒.๑ จัดให้มีการอบรม/ฝึกปฏิบัติ ของ จนท.ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๒๖๒.๒.๒ ส่งลูกจ้างชั่วคราวตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ไปอบรม/ฝึกปฏิบัติ เพื่อให้เข้าใจระเบียบการเงินการคลังของท้องถิ่นได้อย่างถูกต้อง

๒๖๓. กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

๒๖๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๓.๑.๑ การรับ การเบิก การจ่ายการจัดเก็บและการจำหน่ายไม่เป็นปัจจุบัน

๒๖๓.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบที่มีความรู้ด้านพัสดุโดยตรงในการเบิกจ่ายพัสดุ

๒๖๓.๑.๓ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุในบางหัวข้อ

๒๖๓.๑.๔ การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๖๓.๑.๕ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านพัสดุโดยตรง

๒๖๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๓.๒.๑ ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด

๒๖๓.๒.๒ จัดทำทะเบียนคุมรับ-จ่าย กำหนดวิธีการเบิกจ่ายตามระเบียบพัสดุ

๒๖๓.๒.๓ ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการอบรมเรื่องพัสดุ

๒๖๓.๒.๔ หัวหน้าพัสดุตรวจสอบ และรายงานผู้บังคับบัญชาทุกเดือน

๒๖๔. กิจกรรมบริหารจัดการยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

๒๖๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๔.๑.๑ มีการตรวจเช็ค Stock Card ยาแต่ยังไม่ครบทุกรายการ

๒๖๔.๑.๒ ยา (ยังส่งเบิกกับโรงพยาบาลแม่ข่าย) แต่บางรายการมีการเบิกจ่ายไม่ตรงกับใบเบิก

๒๖๔.๑.๓ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาที่จำเป็นทางโรงพยาบาลแม่ข่ายตัดการสนับสนุน

๒๖๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๔.๒.๑ มีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่

๒๖๔.๒.๒ มีการกำกับและตรวจสอบทุกเดือน

๒๖๔.๒.๓ ดำเนินการติดต่อร้านค้าที่จำหน่ายเพื่อดำเนินการจัดซื้อเวชภัณฑ์ที่จำเป็นต้องใช้ประจำเอง เช่น เข็ม syring เทปปิดแผล เป็นต้น

๒๖๕. กิจกรรมบริหารจัดการขยะติดเชื้อ

๒๖๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๕.๑.๑ การจัดเก็บขยะติดเชื้อบางเดือนไม่ตรงตามกำหนด

๒๖๕.๑.๒ งบประมาณในส่วนนี้ใช้เงินบำรุงในการบริหารจัดการ

๒๖๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๕.๒.๑ ดำเนินการติดต่อเพื่อสอบถามการเข้ามาจัดเก็บขยะติดเชื้ออย่างต่อเนื่อง

๒๖๕.๒.๒ มีเจ้าหน้าที่ในการรับผิดชอบดูแลตามคำสั่งมอบหมายงานของโรงพยาบาล

๘๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลตะลอมใต้

๒๖๖. กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๒๖๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๖.๑.๑ สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้
บางส่วน

๒๖๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๖.๒.๑ ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๒๖๗. กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP

๒๖๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๗.๑.๑ การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จไม่ทันตามรอบ
ปีงบประมาณ

๒๖๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๗.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบ
เฉพาะเจาะจง ผ่านระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๒๖๘. กระบวนการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๒๖๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๘.๑.๑ การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน
๒๖๘.๑.๒ วัสดุไม่พอใช้

๒๖๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๘.๒.๑ กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน
๒๖๘.๒.๒ ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน
๒๖๘.๒.๓ ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๒๖๙. กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๒๖๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๙.๑.๑ มีพัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพ สูญไปหรือหมดความจำเป็นต้องใช้

๒๖๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๖๙.๒.๑ แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง
๒๖๙.๒.๒ จำหน่ายพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๒๗๐. กิจกรรมงานการเงินการบัญชี

๒๗๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๐.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันแต่อาจจะมีรายการ
บันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้องตามหมวดประเภทค่าใช้จ่าย

๒๗๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๐.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชี
๒๗๐.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร
๒๗๐.๒.๓ องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๘๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลท่าโป่ง

๒๗๑. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงาน

๒๗๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๑.๑.๑ เนื่องจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ่ายโอนภารกิจจากกระทรวงสาธารณสุข มาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ซึ่งระเบียบบางอย่าง บุคลากรอาจยังไม่เคยชิน รวมถึงปัญหาบุคลากร ที่ รพ.สต.บ้านท่าโป่ง ไม่ได้ถ่ายโอนบุคลากรมาทั้งหมดทุกคน ทำให้ขาดแคลนสายวิชาชีพ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๗๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๑.๒.๑ แจ้างแนวทาง และวิธีการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรทุกกลุ่มงานทราบ และถือปฏิบัติเป็นประจําอย่างต่อเนื่อง

๒๗๑.๒.๒ วางแผนปรับปรุงการปฏิบัติงานโดยพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงาน

๘๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกสะอาด

๒๗๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานทรัพยากรบุคคล (อัตรากำลัง)

๒๗๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๒.๑.๑ จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชน

๒๗๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๒.๒.๑ ขอรับการจัดสรรบุคคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง จากหน่วยงานต้นสังกัด

๒๗๒.๒.๒ ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนสำหรับการปฏิบัติงานไปพลางก่อน

๒๗๓. กิจกรรมงานบริหารเงินงบประมาณและรายได้,รายจ่ายของหน่วยงาน

๒๗๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๓.๑.๑ รายได้เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการจ้างบุคลากรเพื่อให้บริการต่อประชาชน

๒๗๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๓.๒.๑ วางแผนการให้บริการและการบันทึกข้อมูลการให้บริการที่ก่อให้เกิดรายได้เพิ่มเติมแก่หน่วยงาน

๒๗๓.๒.๒ ติดตาม ควบคุม กำกับค่าใช้จ่ายต่างๆ ของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง

๒๗๔. กิจกรรมกลุ่มหญิงตั้งครรภ์และหลังคลอด

๒๗๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๔.๑.๑ ยังพบหญิงตั้งครรภ์รายใหม่มาฝากครรภ์ช้า

๒๗๔.๑.๒ มีหญิงตั้งครรภ์ที่มีภาวะโลหิตจาง

๒๗๔.๑.๓ ยังมีหญิงตั้งครรภ์อายุน้อยกว่า ๒๐ ปี

๒๗๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๔.๒.๑ วางแผนการจ่ายยาเม็ดเสริมธาตุเหล็กเพื่อป้องกันภาวะโลหิตจางในหญิงวัยเจริญพันธุ์

๒๗๔.๒.๒ วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่กลุ่มหญิงวัยเจริญพันธุ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page

๒๗๕. กิจกรรมด้านบริการกลุ่มเด็ก อายุ ๐ เดือน ถึง ๕ ปี

๒๗๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๕.๑.๑ ยังพบเด็กไม่มารับวัคซีนตามนัด และได้รับวัคซีนไม่ครบตามอายุ

๒๗๕.๑.๒ ยังพบเด็กไม่ได้รับการตรวจพัฒนาการไม่ครบ

๒๗๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๕.๒.๑ วางแผนการสื่อสารเพื่อให้ความรู้แก่หญิงหลังคลอดและผู้ดูแลเด็ก ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page และหอกระจายข่าวในหมู่บ้าน

๒๗๖. งานคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงในประชาชนอายุ ๓๕ ปีขึ้นไป

๒๗๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๖.๑.๑ กลุ่มเป้าหมายได้รับการคัดกรองไม่ครอบคลุม ๙๐ %

๒๗๖.๑.๒ อสม.ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการคัดกรองไม่เพียงพอ

๒๗๖.๑.๓ ประชาชนกลุ่มเสี่ยงไม่ใส่ใจสุขภาพ

๒๗๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๖.๒.๑ ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อติดตามคัดกรองฯให้ครอบคลุม

๒๗๖.๒.๒ ประชุมชี้แจงอสม.เพื่อทบทวนแนวทางการคัดกรองฯ ให้ความรู้ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Line group, Facebook page และหอกระจายข่าวในหมู่บ้าน

๘๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลวังตะเฆ่

๒๗๗. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๒๗๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๗.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่าไม่มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลากำหนด

๒๗๗.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๒๗๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๗.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น

๒๗๘. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๗๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๗๘.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงาน จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยง

๒๗๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๗๘.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- ๒๗๘.๒.๒ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๒๗๙. กิจกรรมด้านการบริหารงานพัสดุ

๒๗๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๗๙.๑.๑ การรับ การเบิก การจ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน
- ๒๗๙.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ
- ๒๗๙.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน
- ๒๗๙.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๒๗๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๗๙.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ
- ๒๗๙.๒.๒ มีทะเบียนคุมรับ - จ่าย
- ๒๗๙.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิก-จ่าย
- ๒๗๙.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิกจ่าย-จ่ายชัดเจน
- ๒๗๙.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามทุก ๓ เดือน

๒๘๐. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ

๒๘๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๘๐.๑.๑ ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ๒๘๐.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล
- ๒๘๐.๑.๓ บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์
- ๒๘๐.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๒๘๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๘๐.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- ๒๘๐.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ๒๘๐.๒.๓ ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- ๒๘๐.๒.๔ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- ๒๘๐.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๒๘๑. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๒๘๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๘๑.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวันโดยเฉพาะช่วงเช้า
- ๒๘๑.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินไปเกินขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล
- ๒๘๑.๑.๓ ความพึงพอใจของผู้รับบริการ

๒๘๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒๘๑.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- ๒๘๑.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงที่มีผู้รับบริการมาก
- ๒๘๑.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์เขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๘๒. กิจกรรมการจ่ายยา

๒๘๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๒.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพเนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน - หลัง

๒๘๒.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดพลาดอื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๒๘๒.๑.๓ ทักษะคนที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๘๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๒.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้รับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

๒๘๒.๒.๒ สร้างความเข้าใจให้แก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๒๘๒.๒.๓ มีระบบการติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๒๘๓. กิจกรรมด้านความปลอดภัย

๒๘๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๓.๑.๑ บุคลากรในองค์กรมีแต่เจ้าหน้าที่ผู้หญิง

๒๘๓.๑.๒ เสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย

๒๘๓.๑.๓ ความปลอดภัยของเจ้าหน้าที่

๒๘๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๓.๒.๑ ประสานหน่วยงาน (สภต.ตำรวจวังตะเข้) จัดตั้งรักษาความปลอดภัยมีการเข้ามাত্রวเป็นระยะ

๘๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลส้มป่อย

๒๘๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๘๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๔.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานงบการเงิน

๒๘๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๔.๒.๑ กำหนดให้จนท.ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการ การจัดทำการเงินและบัญชี เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

๒๘๔.๒.๒ มีการติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดทำการเงินและบัญชี โดยกองคลัง และหน่วยตรวจสอบภายใน

๒๘๕. กิจกรรมการบริหารยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

๒๘๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๕.๑.๑ การขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ยาบางรายการ

๒๘๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๕.๒.๑ ประสานงานระดับ คปสอ.เพื่อจัดหาแนวทางในการสำรองยาและเวชภัณฑ์ยา

๒๘๕.๒.๒ มีการสำรวจยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาที่ใกล้หมดอายุ และประสานงานกับโรงพยาบาลบ้านเขว้า เพื่อนำส่งคืนหรือแลกเปลี่ยน ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน

๒๘๕.๒.๓ จัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ประจำปี

๘๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแดง

๒๘๖. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน พัสดุ และบุคลากรสายวิชาชีพ

๒๘๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๖.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงินและบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒๘๖.๑.๒ ขาดแคลนบุคลากรสายวิชาชีพ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแดง

๒๘๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๖.๒.๑ มีการตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน

๒๘๖.๒.๒ การจัดทำงบการเงิน และการดำเนินงานจัดซื้อ-จัดจ้าง ให้เป็นปัจจุบันทุกเดือน

๒๘๖.๒.๓ มีแผนงานและการดำเนินงาน

๘๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโนนเหมา

๒๘๗. กิจกรรมด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ

๒๘๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๗.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเนื้องานทำให้รายงานเกี่ยวกับ งานพัสดุ และการเงิน งานบางส่วน มีความผิดพลาด

๒๘๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๗.๒.๑ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสบการณ์ จากหน่วยงานต้นสังกัด

๒๘๗.๒.๒ จัดหาผู้ช่วยดำเนินงานพัสดุ การเงิน

๘๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุดชุมแสง

๒๘๘. กิจกรรมการจัดทำแผนรายรับ รายจ่าย เงินบำรุง

๒๘๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๘.๑.๑ ยังมีแผนรายรับ - รายจ่ายที่ไม่ถูกต้องบางรายการ

๒๘๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๘.๒.๑ ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๒๘๙. กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง วิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ e-GP

๒๘๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๙.๑.๑ ยังมีการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามเงื่อนไขเวลา

๒๘๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๘๙.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จ้าง แบบเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๒๙๐. กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๒๙๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๐.๑.๑ การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน

๒๙๐.๑.๒ วัสดุไม่พอใช้

๒๙๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๐.๒.๑ กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน

๒๙๐.๒.๒ ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน

๒๙๐.๒.๓ ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๒๙๑. กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๒๙๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๑.๑.๑ มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือหมดความจำเป็นต้องใช้แต่ยังไม่ได้จำหน่ายออก

๒๙๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๑.๒.๑ แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง

๒๙๑.๒.๒ จำหน่ายพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๒๙๒. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๒๙๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๒.๑.๑ รายงานการเงินเป็นงานใหม่ และเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำยังขาดความรู้ความเข้าใจในบางรายการ จึงยังต้องมีการศึกษาวิธีการจัดทำอย่างถูกต้องต่อไป

๒๙๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๒.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงิน การบัญชี

๒๙๒.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๒๙๒.๒.๓ องค์กรบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๘๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ้ำวัวแดง

๒๙๓. การพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๒๙๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๓.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุ ทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๒๙๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๓.๒.๑ มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหาร เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน

๒๙๓.๒.๒ ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ เพื่อการแก้ไข และปรับปรุงงาน ขออัตรากำลังงานที่มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้สอดคล้องกับแผนอัตรากำลัง และแผนการตรวจสอบภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลจะได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ต่อไป

๙๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเหมือดแอ่

๒๙๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒๙๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๔.๑.๑ ขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีของบุคลากรผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชี

๒๙๔.๑.๒ ยังมีข้อผิดพลาดในการบันทึกบัญชีอยู่บ้าง

๒๙๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๔.๒.๑ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการ และคู่มือให้ดีขึ้นลงมือปฏิบัติ

๒๙๕. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

๒๙๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๕.๑.๑ ระเบียบหนังสือสั่งการมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมบ่อย

๒๙๕.๑.๒ เอกสารหลักฐานมีจำนวนมาก

๒๙๕.๑.๓ อำนาจหน้าที่ของหน่วยงานไม่สามารถครอบคลุมได้ทั้งหมดตามระเบียบฯ หรือหนังสือสั่งการ

๒๙๕.๑.๔ ขั้นตอนการปฏิบัติซับซ้อนหลายขั้นตอน

๒๙๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๕.๒.๑ ศึกษาปฏิบัติตามระเบียบฯ ใหม่และหนังสือสั่งการและนโยบายผู้บริหาร อย่างเคร่งครัด

๒๙๕.๒.๒ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรในด้านการจัดหาพัสดุ

๒๙๕.๒.๓ มีการแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๒๙๖. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๒๙๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๖.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ขาดความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากไม่ได้จบมาโดยตรง

๒๙๖.๑.๒ การจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระยะเวลาสั้นๆแต่รายละเอียดค่อนข้างเยอะ

๒๙๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๖.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง ผ่านระบบ e-GP เพื่อให้ถูกต้อง ตามระเบียบทางราชการ

๒๙๖.๒.๒ ติดตามตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อ/จัดจ้างและเอกสารการเงินโดยหน่วยตรวจสอบภายใน

๒๙๖.๒.๓ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมที่มีการเปิดหลักสูตรอบรมการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP

๙๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยคนทา

๒๙๗. กิจกรรมด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ

๒๙๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๗.๑.๑ รายงานเกี่ยวกับการเงินและพัสดุบางส่วน ซึ่งเป็นงานใหม่สำหรับผู้ปฏิบัติ จึงยังต้องมีการศึกษาหาวิธีในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุดต่อไป

๒๙๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๗.๒.๑ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าไปอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการเงินการบัญชีจากหน่วยงานต้นสังกัด เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๙๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนสะอาด

๒๙๘. กิจกรรมด้านคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชี และพัสดุ

๒๙๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๘.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินการบัญชี และพัสดุ ทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๒๙๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๘.๒.๑ มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหาร เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน

๒๙๘.๒.๒ ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ เพื่อการแก้ไข และปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒๙๙. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๒๙๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๙.๑.๑ ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา

๒๙๙.๑.๒ ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง

๒๙๙.๑.๓ ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า

๒๙๙.๑.๔ เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๒๙๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒๙๙.๒.๑ มีระเบียบพัสดุเป็นแนวปฏิบัติ

๒๙๙.๒.๒ ให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุพร้อมที่จะทำการตรวจรับทันทีที่ได้รับแจ้งจากหน่วยงานจัดหา

๒๙๙.๒.๓ จัดอบรมให้ความรู้เรื่องงานพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ และหัวหน้าพัสดุทุกโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๒๙๙.๒.๔ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติศึกษาข้อมูล ในระบบ e-GP จากกรมบัญชีกลางให้เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ

๒๙๙.๒.๕ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้าร่วมการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการในระบบ e-GP เพื่อให้เข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

๓๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยหัน

๓๐๐. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๐๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๐.๑.๑ รายงานเกี่ยวกับการเงินและพัสดุบางส่วน ยังเกิดความผิดพลาดบ้างเป็นบางครั้ง

๓๐๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๐.๒.๑ จัดหาแหล่งอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่การเงินเพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงานให้ประสิทธิภาพและครอบคลุมให้มากที่สุด

๓๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านโคกเพชร

๓๐๑. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

๓๐๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๑.๑.๑ ภาระงานมาก บุคลากรน้อย ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๓๐๑.๑.๒ หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะ ไม่สามารถให้บริการได้ตามเกณฑ์คุณภาพบริการ เช่น งานในความรับผิดชอบของพยาบาลวิชาชีพ ทันตบุคลากร เป็นต้น

๓๐๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๑.๒.๑ สรรหาบุคลากรตามกรอบโดยการจ้างด้วยเงินบำรุง/รับย้าย/รับโอนย้ายเพื่อทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน

๓๐๒. กิจกรรมการบำรุงรักษาสถานที่ราชการ

๓๐๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๒.๑.๑ ความปลอดภัยของเจ้าหน้าที่/ผู้รับบริการและทรัพย์สินของทางราชการ

๓๐๒.๑.๒ การเกิดอัคคีภัยในสถานที่ราชการ

๓๐๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๒.๒.๑ ติดตั้งกล้องวงจรปิดเพิ่มเติม

๓๐๒.๒.๒ ติดตั้งไฟส่องสว่างเพิ่มเติม

๓๐๒.๒.๓ ติดตั้งถังดับเพลิงเพิ่มเติม

๓๐๒.๒.๔ ซ่อมแซม/เปลี่ยนสาย ไฟและอุปกรณ์ที่ชำรุดในบ้านพัก

๓๐๒.๒.๕ ติดตั้งประตูทางเข้า-ออก/เหล็กคัตหน้าต่าง ประตูม้วน

๓๐๒.๒.๖ ประสานตำรวจ/ผู้นำชุมชนในการจัดสายตรวจมาตรวจในบริเวณ รพ.สต.

๓๐๓. งานเภสัชสาธารณสุข

๓๐๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๓.๑.๑ เวชภัณฑ์ยาและมีโซยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ ไม่เพียงพอในการให้บริการ

๓๐๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๓.๒.๑ จัดซื้อเวชภัณฑ์ยาและเวชภัณฑ์มีโซยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุวิทยาศาสตร์ โดยใช้เงินบำรุงของสถานบริการ

๓๐๓.๒.๒ รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อหาหรือแนวทางแก้ไข

๙๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านปากจาบ

๓๐๔. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๓๐๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๔.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่า มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๓๐๔.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๐๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๔.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระบบสารบรรณ

๓๐๔.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๓๐๔.๒.๓ จัดทำทะเบียนคุมหนังสือรับ-ส่ง

๓๐๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๓๐๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๕.๑.๑ บุคลากรผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดขาดความรู้
ประสบการณ์เกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลัง

๓๐๕.๑.๒ มีการเปลี่ยนแปลงบุคลากรผู้รับผิดชอบงาน ซึ่งส่งผลต่อความต่อเนื่องของ
การปฏิบัติงาน

๓๐๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๕.๒.๑ มีการประสานกับผู้รับผิดชอบจากกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน
เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้องครบถ้วน

๓๐๕.๒.๒ หัวหน้า หน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๓๐๖. กิจกรรมงานด้านการพัสดุและทรัพย์สิน

๓๐๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๖.๑.๑ การรับ การเบิก - จ่าย การจัดเก็บ และการ จำหน่ายพัสดุ ขาดความถูก
ต้อง ครบถ้วนบางรายการ

๓๐๖.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๓๐๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๖.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๓๐๖.๒.๒ มีทะเบียนคุมการรับจ่าย

๓๐๖.๒.๓ กำหนดการเบิก-จ่าย เป็นวันจันทร์สัปดาห์แรกของทุกเดือน

๓๐๖.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิก-จ่ายชัดเจน

๓๐๖.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๓๐๗. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๓๐๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๗.๑.๑ ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน

๓๐๗.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๓๐๗.๑.๓ บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์

๓๐๗.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๓๐๗.๑.๕ เครื่องสำรองไฟไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

๓๐๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๗.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน

๓๐๗.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๓๐๗.๒.๓ ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล

๓๐๗.๒.๔ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน

๓๐๗.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๓๐๘. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๐๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๘.๑.๑ มีผู้รับบริการ จำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๓๐๘.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับ
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล เนื่องด้วยขาดบุคลากรตามสายวิชาชีพ

๓๐๘.๑.๓ วัสดุยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยา/ครุภัณฑ์ทางการแพทย์ไม่เพียงพอต่อการใช้
งาน

๓๐๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๘.๒.๑ มีการดำเนินการตามเกณฑ์มาตรฐานการให้บริการปฐมภูมิ

๓๐๘.๒.๒ จัดบุคลากรให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก

๓๐๘.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของ
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๐๙. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๓๐๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๙.๑.๑ การบริหารยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยา ขาดความถูกต้องครบถ้วนบางรายการ
เช่น Stock card การเบิกยาจากคลังยา เป็นต้น

๓๐๙.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดปกต้อื่น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๓๐๙.๑.๓ ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๐๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๐๙.๒.๑ ตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนประจำทุกสัปดาห์

๓๐๙.๒.๒ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการ
ปฏิบัติ

๓๐๙.๒.๓ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๙๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองสองห้อง

๓๑๐. กิจกรรมการพัฒนางานสารบรรณ

๓๑๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๐.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่า มี เอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้
ทัน ตามเวลาที่กำหนด

๓๑๐.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๑๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๐.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตาม และกำกับดูแลให้มากขึ้น

๓๑๐.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๓๑๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๑๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๑.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๑๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๑.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ด้าน การเงินและบัญชี

๓๑๑.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๓๑๑.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๓๑๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานพัสดุ

๓๑๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๒.๑.๑ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๑๒.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๓๑๒.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๑๒.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๑๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๒.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๓๑๒.๒.๒ มีทะเบียนคุมการรับจ่าย

๓๑๒.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย

๓๑๒.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิกจ่ายชัดเจน

๓๑๒.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๓๑๓. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๓๑๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๓.๑.๑ ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน

๓๑๓.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๓๑๓.๑.๓ บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์

๓๑๓.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๓๑๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๓.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน

๓๑๓.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๓๑๓.๒.๓ ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล

๓๑๓.๒.๔ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน

๓๑๓.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน

๓๑๔. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๑๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๔.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๓๑๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๔.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ

๓๑๔.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก

๓๑๔.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๑๕. กิจกรรมการจ่ายยา

๓๑๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๕.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

๓๑๕.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๓๑๕.๑.๓ ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๑๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๕.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับ บริการให้เป็นไปตาม มาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

๓๑๕.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๓๑๕.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๔๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองอีหล่อ

๓๑๖. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๓๑๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๖.๑.๑ การกำหนดการควบคุมยังพบว่าไม่มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๓๑๖.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๑๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๖.๒.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมระเบียบ แนวทางการปฏิบัติเพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๓๑๖.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๓๑๖.๒.๓ ติดตามผลและรายงานผู้บริหารให้ทราบต่อไป

๓๑๗. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๑๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๗.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๑๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๗.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี

๓๑๗.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๓๑๗.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบต่อไป

๓๑๘. กิจกรรมด้านการพัสดุและทรัพย์สิน

๓๑๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๘.๑.๑ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๑๘.๑.๒ ขาดผู้ตรวจสอบก่อนจ่ายพัสดุ

๓๑๘.๑.๓ แนวทางการปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๑๘.๑.๔ การบันทึกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๑๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๘.๒.๑ ยึดแนวทางปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๓๑๘.๒.๒ มีทะเบียนคุมการรับจ่าย

๓๑๘.๒.๓ กำหนดวิธีการเบิกจ่าย

๓๑๘.๒.๔ มอบหมายผู้รับผิดชอบ มีผู้เบิกจ่ายชัดเจน

๓๑๘.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุก ๓ เดือน

๓๑๘.๒.๖ เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๓๑๙. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๑๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๙.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ

๓๑๙.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๑๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๑๙.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ

๓๑๙.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก

๓๑๙.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๑๙.๒.๔ ติดตามผลสำรวจความพึงพอใจในการเข้ารับบริการของประชาชน

๓๒๐. กิจกรรมการเบิกจ่ายยา

๓๒๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒๐.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพเนื่องจากการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง

๓๒๐.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดปกติอื่นทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง

๓๒๐.๑.๓ ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๒๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒๐.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ

๓๒๐.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง

๓๒๐.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการพร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบต่อไป

๔๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านกุดแคน

๓๒๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

๓๒๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒๑.๑.๑ มีเอกสารบางฉบับไม่สามารถปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด

๓๒๑.๑.๒ แนวทางปฏิบัติยังไม่กำหนดวิธีการที่ชัดเจน

๓๒๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒๑.๒.๑ ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้มีการติดตามและกำกับดูแลให้มากขึ้น

๓๒๑.๒.๒ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้เพียงพอ

๓๒๑.๒.๓ จัดกิจกรรม ๕ ส.ทุกวันศุกร์

๓๒๒. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชี และการบริหารงานพัสดุ

๓๒๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒๒.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบจึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามวัตถุประสงค์

๓๒๒.๑.๒ การรับ การเบิก-จ่าย การจัดเก็บ และการจำหน่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน

๓๒๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒๒.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ด้านการเงินบัญชี และการพัสดุ

๓๒๒.๒.๒ มอบหมายผู้รับผิดชอบมีผู้เบิก-จ่ายพัสดุอย่างชัดเจน และจัดทำทะเบียนคุมการรับจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

๓๒๒.๒.๓ หัวหน้า หน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๓๒๒.๒.๔ จัดทำแผนการจ้างเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีโดยตรง

๓๒๓. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านระบบข้อมูลและสารสนเทศ

๓๒๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๒๓.๑.๑ ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน

๓๒๓.๑.๒ ข้อมูลบางอย่างไม่มีระบบสำรองข้อมูล

๓๒๓.๑.๓ บุคลากรขาดความรู้ในการใช้คอมพิวเตอร์

๓๒๓.๑.๔ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๓๒๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๓.๒.๑ ปรับปรุงห้องข้อมูลให้เป็นสัดส่วน
- ๓๒๓.๒.๒ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ
- ๓๒๓.๒.๓ ติดตั้งระบบการกำหนดรหัสผ่านเพื่อความปลอดภัยของฐานข้อมูล
- ๓๒๓.๒.๔ มีการสำรองข้อมูลทุกวัน
- ๓๒๓.๒.๕ หัวหน้าหน่วยงานติดตามงานทุกเดือน
- ๒๓๒.๒.๖ เจ้าหน้าที่ทุกคนได้รับการพัฒนาดูแลระบบคอมพิวเตอร์

๓๒๔. กิจกรรมการตรวจวินิจฉัยโรคทั่วไป

๓๒๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๔.๑.๑ มีผู้รับบริการจำนวนมากในบางวัน โดยเฉพาะวันที่เปิดคลินิกต่างๆ
- ๓๒๔.๑.๒ ความคาดหวังของผู้รับบริการสูงมากเกินขีดความสามารถของระดับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๓๒๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๔.๒.๑ มีการจัดทำมาตรฐานการให้บริการ
- ๓๒๔.๒.๒ จัดเจ้าหน้าที่ให้บริการเพิ่มในช่วงเวลาที่มีผู้มารับบริการมาก
- ๓๒๔.๒.๓ สร้างความเข้าใจกับผู้รับบริการและประชาสัมพันธ์ขอบเขตบริการของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล
- ๓๒๔.๒.๔ พัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ในการให้บริการด้านการรักษาพยาบาล

๓๒๕. กิจกรรมด้านการจ่ายยา

๓๒๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๕.๑.๑ เสี่ยงต่อยาเสื่อมคุณภาพ เนื่องจากมีการบรรจุของยาไว้ และยากต่อการจัดลำดับก่อน-หลัง
- ๓๒๕.๑.๒ อายุ การศึกษา และความผิดปกตินั้น ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง
- ๓๒๕.๑.๓ ทักษะที่ไม่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ยาของผู้รับบริการ

๓๒๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๕.๒.๑ ในการจ่ายยาแก่ผู้มารับบริการให้เป็นไปตามมาตรฐาน/แนวทางการปฏิบัติ
- ๓๒๕.๒.๒ สร้างความเข้าใจแก่ผู้รับบริการในการใช้ยาที่ถูกต้อง
- ๓๒๕.๒.๓ มีระบบติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ
- ๓๒๕.๒.๔ แจ้งให้ อสม.ในพื้นที่ออกติดตามการใช้ยาของผู้รับบริการ

๙๙. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหัวทะเล

๓๒๖. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๓๒๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๖.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีไม่ได้จบการศึกษาด้านการเงิน การบัญชีโดยตรงอาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๒๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๖.๒.๑ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- ๓๒๖.๒.๒ ขอคำชี้แนะจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

๓๒๗. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ

๓๒๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๗.๑.๑ ไม่มีห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน
- ๓๒๗.๑.๒ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในด้านการดูแลระบบ

๓๒๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๗.๒.๑ จัดที่ตั้งศูนย์ข้อมูลเป็นสัดส่วนเหมาะสมดูแลระบบได้
- ๓๒๗.๒.๒ จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานที่ชัดเจน
- ๓๒๗.๒.๓ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านการดูแลระบบ

๓๒๘. กิจกรรมการบริหารงานบุคลากร

๓๒๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๘.๑.๑ บุคลากรไม่ครบถ้วนตามกรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาทภารกิจของหน่วยงาน
- ๓๒๘.๑.๒ ภาระงานมากแต่บุคลากรน้อย ส่งผลให้ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่ดีเท่าที่ควร
- ๓๒๘.๑.๓ หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะ ไม่สามารถให้บริการได้

๓๒๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๘.๒.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาบุคลากรทดแทนวิชาชีพที่ขาดแคลน
- ๓๒๘.๒.๒ สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง โดยการจ้างด้วยเงินบำรุง/รับโอนย้าย เพื่อทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน
- ๓๒๘.๒.๓ ขอรับการสนับสนุนบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังจากหน่วยงานต้นสังกัด

๑๐๐. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลจอมแก้ว

๓๒๙. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๓๒๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๙.๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดแนวทางในการปฏิบัติงาน ที่ชัดเจน มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๒๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓๒๙.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี
- ๓๒๙.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร
- ๓๒๙.๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานติดตาม/ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง
- ๓๒๙.๒.๔ สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิด้านการเงินและบัญชีเฉพาะ

๓๓๐. กิจกรรมด้านระบบข้อมูลสารสนเทศ

๓๓๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๐.๑.๑ ไม่มีห้องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสัดส่วน

๓๓๐.๑.๒ ผู้ดูแลระบบยังขาดความรู้ในการดูแลระบบ

๓๓๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๐.๒.๑ มีที่ตั้งศูนย์ข้อมูลเป็นสัดส่วนเหมาะสมดูแลระบบได้

๓๓๐.๒.๒ จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานที่ชัดเจน

๓๓๐.๒.๓ เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ

๓๓๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๓๓๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๑.๑.๑ บุคลากรไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง ครอบคลุมบทบาทภารกิจของหน่วยงาน

๓๓๑.๑.๒ ภาระงานมากแต่บุคลากรมีน้อย ทำให้ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่ดีเท่าที่ควร

๓๓๑.๑.๓ หลายงานที่ต้องใช้วิชาชีพเฉพาะไม่สามารถให้บริการได้

๓๓๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๑.๒.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้าอบรม/ประชุมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาบุคลากรและงานแทนวิชาชีพที่ขาด

๓๓๑.๒.๒ สรรหาบุคลากรตามกรอบโดยจ้างด้วยเงินบำรุง/รับย้าย/รับโอนเพื่อทดแทนอัตรากำลังที่ขาดแคลน

๓๓๑.๒.๓ ขอรับการสนับสนุนบุคลากรตามกรอบจาก อบจ.ชัยภูมิ เสนอ อบจ.

๑๐๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลตะโกทอง

๓๓๒. กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี

๓๓๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๒.๑.๑ เจ้าหน้าที่ขาดการอบรมทบทวนความรู้

๓๓๒.๑.๒ เจ้าหน้าที่มีภาระงานที่มากขึ้น

๓๓๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๒.๒.๑ เจ้าหน้าที่ขอคำแนะนำจากกองคลังและหน่วยตรวจสอบภายใน รวมทั้งศึกษาค้นคว้าจากแหล่งความรู้อื่นๆ

๓๓๒.๒.๒ วางแผนการปฏิบัติงานด้านต่างๆ

๓๓๒.๒.๓ เพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี

๑๐๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองจั่นลา

๓๓๓. กิจกรรมการพัฒนาคูณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๓.๑.๑ ผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญด้านการเงินและพัสดุ ทางด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๓.๒.๑ มีการเสนอและชี้แจงต่อผู้บริหาร เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาผู้รับผิดชอบงาน

๓๓๓.๒.๒ ขอคำปรึกษากับหน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ เพื่อการแก้ไข และปรับปรุงงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๓๓๓.๒.๓ ขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่ ที่มีวุฒิทางบัญชีเพื่อให้สอดคล้องกับแผน อัตรากำลังเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลจะได้บรรลุตาม วัตถุประสงค์ต่อไป

๑๐๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านนาระยะ

๓๓๔. กิจกรรมการพัฒนาคูณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๔.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้าน การเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๔.๒.๑ มีการจ้างพนักงานการเงินและบัญชีที่จบสายการบัญชีมาโดยตรง และให้ เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับพัสดุและการเงินของกลุ่มโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถาย โอนมาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

๑๐๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองพวง

๓๓๕. กิจกรรมการพัฒนาคูณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๕.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้าน การเงินและพัสดุทางด้านเอกสาร การบันทึกข้อมูลและยังมีภาวะเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๕.๒.๑ การจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๓๓๕.๒.๒ มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้ ในข้อกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงิน การบัญชีและพัสดุ

๓๓๖. กิจกรรมด้านงานพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๓๓๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๖.๑.๑ ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา

๓๓๖.๑.๒ ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง

๓๓๖.๑.๓ ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า

๓๓๖.๑.๔ เจ้าหน้าที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๓๓๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๖.๒.๑ จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ

๓๓๖.๒.๒ เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในการปฏิบัติงานระบบe-GP

๓๓๗. กิจกรรมด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๓๓๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๗.๑.๑ ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด

๓๓๗.๑.๒ เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินิจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๓๓๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๗.๒.๑ ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำชับให้ผู้ปฏิบัติออฟเดทที่เป็นปัจจุบัน

๓๓๗.๒.๒ มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสช.ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น e-claim, OP/PP Individual ถูกต้องและเหมาะสม ทันเวลา หากมีข้อมูลที่ผิดพลาด สามารถแก้ไขได้ตามเวลาที่กำหนด

๑๐๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่งนาเลา

๓๓๘. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๓๓๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๘.๑.๑ ผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มีความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๓๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๘.๒.๑ การจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๓๓๘.๒.๒ มีการเสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้ในข้อกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการเงิน การบัญชีและพัสดุ

๓๓๙. กิจกรรมด้านการพัสดุครุภัณฑ์ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการบริหารพัสดุ

๓๓๙.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๙.๑.๑ ได้พัสดุไม่ทันตามกำหนดเวลา

๓๓๙.๑.๒ ผู้ต้องการใช้พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง

๓๓๙.๑.๓ ระยะเวลาในการดำเนินการกระชั้นชิด ส่งผลต่อการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความล่าช้า

๓๓๙.๑.๔ เจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญในการใช้ e-GP ยังไม่เพียงพอ

๓๓๙.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๓๙.๒.๑ จัดหาคู่มือระเบียบพัสดุ และกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบการควบคุมพัสดุให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ

๓๓๙.๒.๒ เสนอเรื่องเข้าในวาระการประชุมเพื่อขอให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ตรวจสอบ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้เชิงปฏิบัติการในระบบ e-GP

๓๔๐. กิจกรรมด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการประเมินผล

๓๔๐.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๐.๑.๑ ข้อมูลที่บันทึกมีจำนวนมากตามประชากรในพื้นที่กรอกข้อมูลไม่ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด

๓๔๐.๑.๒ เจ้าหน้าที่หรือผู้กรอกข้อมูลขาดความรู้ความเข้าใจในการกรอกข้อมูลแต่ละงาน ซึ่งทำให้การลงวินัจฉัยผิดพลาด ทำให้ผลงานไม่ขึ้นตามเป้าหมาย

๓๔๐.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๐.๒.๑ ผู้รับผิดชอบงานโปรแกรมบันทึกข้อมูลผู้มารับบริการ(HosXp_pcu) มีการกำกับให้ผู้ปฏิบัติออฟเดทที่เป็นปัจจุบัน

๓๔๐.๒.๒ มีการตรวจสอบการส่งข้อมูล สปสข.ผ่านช่องทางต่างๆ ถูกต้องเหมาะสมและทันเวลา

๓๔๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๓๔๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๑.๑.๑ จำนวนบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุนไม่เพียงพอต่อภาระงานและการให้บริการประชาชน

๓๔๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๑.๒.๑ ขอรับการจัดสรรบุคลากรเพิ่มเติมจากกรอบอัตรากำลังที่ว่าง

๓๔๑.๒.๒ ดำเนินการจ้างบุคลากรสายวิชาชีพและสายสนับสนุน

๑๐๖. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโนนจาน

๓๔๒. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓๔๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๒.๑.๑ รายงานเกี่ยวกับเอกสารการเงินและพัสดุบางส่วน ยังเกิดความผิดพลาดบ้างเป็นบางครั้ง

๓๔๒.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๒.๒.๑ จัดหาแหล่งอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่การเงินเพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและครอบคลุมให้มากที่สุด

๑๐๗. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกุดตุ้ม

๓๔๓. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง

๓๔๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๓.๑.๑ สามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในแต่ละประเภทอยู่ในงบประมาณได้

๓๔๓.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๓.๒.๑ ตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนด

๓๔๔. กิจกรรมด้านการจัดซื้อ/จัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงผ่านระบบ E-GP

๓๔๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๔.๑.๑ การจัดซื้อจัดจ้างทำไม่ถูกขั้นตอนและแล้วเสร็จไม่ทันตามรอบปีงบประมาณ

๓๔๔.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๔.๒.๑ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้าง แบบเฉพาะเจาะจง ผ่านระบบ E-GP ตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด

๓๔๕. กิจกรรมด้านกระบวนการจัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุประจำปี

๓๔๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๕.๑.๑ การใช้วัสดุไม่เป็นไปตามแผน

๓๔๕.๑.๒ วัสดุไม่พอใช้

๓๔๕.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๕.๒.๑ กำหนดระยะเวลาการส่งแบบสำรวจให้ชัดเจน

๓๔๕.๒.๒ ติดตามแบบสำรวจกลับให้ครบทุกงาน

๓๔๕.๒.๓ ควบคุมการใช้วัสดุให้เป็นไปตามแผน

๓๔๖. กิจกรรมด้านการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๓๔๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๖.๑.๑ มีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพสูญไป หรือหมดความจำเป็นต้องใช้

๓๔๖.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๖.๒.๑ แต่งตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริง

๓๔๖.๒.๒ จำหน่ายพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๓๔๗. กิจกรรมด้านการเงิน-การบัญชี

๓๔๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๗.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันแต่อาจจะมีรายการบันทึกบัญชีที่ไม่ถูกต้องตามหมวดประเภทค่าใช้จ่าย

๓๔๗.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๗.๒.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี

๓๔๗.๒.๒ มีการตรวจสอบภายในองค์กร

๓๔๗.๒.๓ องค์กรบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ติดตามควบคุมอย่างต่อเนื่อง

๑๐๘. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลลาดชุมพล

๓๔๘. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ


๓๔๘.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๘.๑.๑ เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้และไม่มี ความเชี่ยวชาญงานด้านการเงินและพัสดุทางด้านเอกสารการบันทึกข้อมูลและยังมีกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่ยากและซับซ้อนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและมีความเสี่ยงผิดต่อกฎหมาย

๓๔๘.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓๔๘.๒.๑ มีการจ้างพนักงานการเงินและบัญชีที่จบสายการบัญชีมาโดยตรง และให้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับพัสดุและการเงินของกลุ่มโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลถ่ายโอนมาสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ลายมือชื่อ



(นางสาวกานดา กฤตศพัฒนา)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

ที่ ๑๘๑๒ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ประจำปี ๒๕๖๗
ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหนังสือสั่งการกระทรวงการคลัง ด่วนมากที่ กค ๐๔๐๙.๓ / ว ๑๐๕ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ และถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ประกอบกับหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕

จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ประจำปี ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ | รองประธานกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด | กรรมการ. |
| ๔. เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน | กรรมการ |
| ๑๒. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | กรรมการ |
| ๑๓. ผู้อำนวยการโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ | กรรมการ |

/๑๔.ผู้อำนวยการ...

๑๔. ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัด อบจ.ชัยภูมิ กรรมการ
๑๕. น.ส.กานดา กฤตศัพฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ กรรมการและเลขานุการ
รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๑๖. เจ้าหน้าที่หน่วยตรวจสอบภายในทุกคน ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ดำเนินการ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ
หน่วยงานของรัฐ
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

โดยมี ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้สำนัก/กองราชการ โรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ และ โรงพยาบาล
ส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในของแต่ละส่วนราชการ (ระดับหน่วยงานย่อย) ประจำปี ๒๕๖๗ เพื่อดำเนินการสำรวจวิเคราะห์ภารกิจตาม
โครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมี
ประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้สำนัก/กองราชการ โรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ และโรงพยาบาล
ส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุม
ภายใน ตามแบบรายงานแนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ ตามแบบฟอร์มที่
กำหนด และรวบรวมแบบรายงานดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ (หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัด
ชัยภูมิ) ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ (ตามแผนการจัดส่งรายงานการควบคุมภายใน) ดังนี้

- (๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- (๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๓. ให้เลขานุการเป็นคณะทำงาน ดำเนินการวิเคราะห์ประเมินและเสนอรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิเพื่อพิจารณาลงนาม และ
จัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ
ตามแบบฟอร์มดังนี้

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- (๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
- (๔) รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

(แบบปค.๖)

/๔.ให้เลข...

๔. ให้เลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการเป็นคณะทำงานติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง/โรงเรียนในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ/โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ โดยด่วน

๕. ให้เลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการเป็นคณะทำงาน เป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในสำนัก/กองราชการ โรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิเพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ให้ส่วนราชการขอคำปรึกษา และข้อเสนอแนะจากหน่วยตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก /กองราชการ /โรงเรียน) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และกำหนดให้จัดส่งเอกสารและรายงานให้ฝ่ายเลขานุการฯ (หน่วยตรวจสอบภายใน) ภายในวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ (ตามแผนการจัดส่งรายงานการควบคุมภายใน) หากการดำเนินการใดๆ พบปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการให้ประสานหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

สั่ง ณ วันที่ ๒๖ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายณัฐสันต์ ฟ้าประทานชัยกุล)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

รายชื่อผู้ดำเนินการ

ที่ปรึกษาทิตติมศักดิ์

๑. นายเชษฐา แพงแสงไพศาล ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
๒. นายวัลลภ ไชยคาน รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

รายนามคณะกรรมการผู้ดำเนินการ

๑. นางทองคุณ หาญเวช เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
๒. นางทองคุณ หาญเวช เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด
๓. นางมณีรัตน์ ชีวะไพบูลย์ ผู้อำนวยการกองคลัง
๔. นายนเรศ รักเพ็ง ผู้อำนวยการกองช่าง
๕. นายสังเวียน งาหัดดี นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข
๖. นางสาวนพพรพร สุกุลอนันท์ ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๗. นายวัลลภ ไชยคาน รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๘. นางจันทร์ทิพ วงศ์ฮาด ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
๙. นางสมหมาย แฉวโสภา หัวหน้าฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน
๑๐. จำเอนันท์ พึ่งพันธ์ ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่
๑๑. นางสาวกานดา กฤตศพัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๑๒. ผู้อำนวยการสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ
๑๓. ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดชัยภูมิ

รายนามผู้สอบทาน

๑. นางสาวกานดา กฤตศพัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

รายนามคณะผู้จัดทำรายงาน

๑. นางสาววิตรี คุ่มไข่น้ำ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางสาววรวิภากร เทพปฏิภาณ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. นางสาวฉัตรสุดา วงษ์สาระ เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
๔. นางสาวณัฐริดา ศรีลาพัทธ์ เจ้าหน้าที่งานธุรการชำนาญงาน