



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลนาฬิสาม  
อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี

## คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบลและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีความเชื่อถือและความมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม หวังว่าการจัดวางระบบ การควบคุมภายในเล่มนี้จะให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามและประเทศชาติโดยส่วนรวม

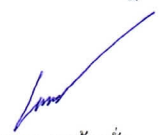
คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
ตุลาคม ๒๕๖๕

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี

  
นายชอบ แก่ลังกั้น

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป  
ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปลงได้ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี

นายชอบ แก่ลังกัน

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป  
ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒



ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ ๑. แต่ละกองงานมีแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี
  ๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางได้ทั้งหมด
  ๓. แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีโครงการจำนวนมาก และไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชนโดยรวม
  
- ๑.๒ บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยังไม่เข้าใจในระบบงาน หรือขาดความรู้ความเข้าใจในหน้าที่การงานอย่างทอ่งแท้
- ๑.๓ ๑. เมื่อเกิดภัยฉุกเฉินประชาชนแจ้งทาง อบต. ลำช้า ทำให้ประชาชนได้รับความช่วยเหลือล่าช้า
  ๒. อุทกภัย วาตภัยและสาธารณภัยต่าง ๆ เกิดขึ้นโดยไม่สามารถควบคุมได้เองทั้งหมด
  
- ๑.๔ ๑. ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือและให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)
  ๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกําเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม
  
- ๑.๕ ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มประชาชนตำบลนาพันสาม
- ๑.๖ มีปริมาณงานที่มากประกอบกับต้องเร่งรัดการเบิกจ่ายทำให้เอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
- ๑.๗ ข้อมูลในระบบยังคง มีไม่เพียงพอเพราะยังไม่ได้จัดทำโดยระบบ เนื่องจากผู้ปฏิบัติยังขาดความรู้ในการใช้ระบบและไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งาน
 

การศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่
- ๑.๘ เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้างทุกฉบับ
  - (๑) ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมยังขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม
  - (๒) เจ้าหน้าที่ ที่มีไม่เพียงพอจะต้องปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายอย่าง และยังคงให้ความช่วยเหลือทางด้านช่างแก่หน่วยงานอื่นๆในพื้นที่
  
- ๑.๙ (๑) ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมยังขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ ๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน
  - ๒. ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงเพื่อให้ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
  
- ๒.๒ อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน
- ๒.๓ ๑. มอบหมายหน้าที่งานเป็นลายลักษณ์อักษร
  - ๒. แจกจ่ายชื่อบุคคล เบอร์โทร ที่รับผิดชอบในหน้าที่ประชาสัมพันธ์ให้กับทางหมู่บ้านทราบ
  - ๓. อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง
  
- ๒.๔ ๑. มีการประชาสัมพันธ์และดำเนินการตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย
  - ๒. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน
  - ๓. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ
  
- ๒.๕ ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มประชาชนตำบลนาพันสาม
- ๒.๖ ๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยเจ้าของงบประมาณแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนการจัดส่งฎีกาเบิกจ่าย
  - ๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการตรวจสอบเอกสารตามขั้นตอนก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
  
- ๒.๗ ข้อมูลในระบบยังคง มีไม่เพียงพอเพราะยังไม่ได้จัดทำโดยระบบ เนื่องจากผู้ปฏิบัติยังขาดความรู้ในการใช้ระบบและไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งาน
 

ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรมศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติ
- ๒.๘ งานในหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง
  - (๑) ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมยังขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม
  - (๒) เจ้าหน้าที่ ที่มีไม่เพียงพอจะต้องปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายอย่าง และยังคงให้ความช่วยเหลือทางด้านช่างแก่หน่วยงานอื่นๆในพื้นที่
  
- ๒.๙ (๑) กำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

นายชอบ แก้วกลิ่น

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน


ตามรายละเอียดแนบ ๒

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



นายชอบ แก่ลิ่งลั่น

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ ๑. แต่ละกองงานมีแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี
  ๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางได้ทั้งหมด
  ๓. แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีโครงการจำนวนมาก และไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชนโดยรวม
  
- ๑.๒ บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยังไม่เข้าใจในระบบงาน หรือขาดความรู้ความเข้าใจในหน้าที่การงานอย่างทอ่งแท้
- ๑.๓ ๑. เมื่อเกิดภัยฉุกเฉินประชาชนแจ้งทาง อบต. ลำช้า ทำให้ประชาชนได้รับความช่วยเหลือล่าช้า
  ๒. อุทกภัย วาดภัยและสาธารณภัยต่าง ๆ เกิดขึ้นโดยไม่สามารถควบคุมได้เองทั้งหมด
  
- ๑.๔ ๑. ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือและให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)
  ๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม
  
- ๑.๕ ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มประชาชนตำบลนาพันสาม
- ๑.๖ มีปริมาณงานที่มากประกอบกับต้องเร่งรัดการเบิกจ่ายทำให้เอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
- ๑.๗ ข้อมูลในระบบยังคง มีไม่เพียงพอเพราะยังไม่ได้จัดทำโดยระบบ เนื่องจากผู้ปฏิบัติยังขาดความรู้ในการใช้ระบบและไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งาน
 

การศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่
- ๑.๘ เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้างทุกฉบับ
  - (๑) ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมยังขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม
  - (๒) เจ้าหน้าที่ ที่มีไม่เพียงพอจะต้องปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายอย่าง และยังต้องให้ความช่วยเหลือทางด้านช่างแก่หน่วยงานอื่นๆในพื้นที่
  
- ๑.๙ (๑) ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมยังขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม



การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ ๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน
- ๒. ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงเพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
  
- ๒.๒ อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน
- ๒.๓ ๑. มอบหมายหน้าที่งานเป็นลายลักษณ์อักษร
- ๒. แจกจ่ายคู่มือคน เบอริโทร ที่รับผิดชอบในหน้าที่ประชาสัมพันธ์ให้กับทางหมู่บ้านทราบ
- ๓. อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง
  
- ๒.๔ ๑. มีการประชาสัมพันธ์และดำเนินการตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย
- ๒. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน
- ๓. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ
  
- ๒.๕ ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มประชาชนตำบลนาพันสาม
- ๒.๖ ๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยเจ้าของงบประมาณแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนการจัดส่งฎีกาเบิกจ่าย
- ๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการตรวจสอบเอกสารตามขั้นตอนก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
  
- ๒.๗ ข้อมูลในระบบยังคง มีไม่เพียงพอเพราะยังไม่ได้จัดทำโดยระบบ เนื่องจากผู้ปฏิบัติยังขาดความรู้ในการใช้ระบบและไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งาน
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรมศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติ
- ๒.๘ งานในหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง
- (๑) ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรมยังขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม
- (๒) เจ้าหน้าที่ ที่มีไม่เพียงพอจะต้องปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายอย่าง และยังคงให้ความช่วยเหลือทางด้านช่างแก่หน่วยงานอื่นๆในพื้นที่
  
- ๒.๙ (๑) กำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง



องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>สำนักปลัด</b></p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> กิจกรรมการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น บุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน บุคลากรให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ประสิทธิภาพ และรูปแบบการทำงานของบุคลากรเหมาะสม ต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวน ผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบาย และการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการมุ่งใจ และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p><b>กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในยังไม่มี บุคลากรผู้รับผิดชอบในฝ่ายกฎหมาย โดยตรงเมื่อมีปัญหา ติดตามเรื่องร้องเรียนและดำเนินการทางวินัยอาจปฏิบัติไม่ ถูกต้องตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด</p> <p><b>กิจการด้านการป้องกันและสาธารณภัย</b></p>	<p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานฯ ในภารกิจ ๖ งาน ดังนี้</p> <p>งานอำนวยความสะดวก งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานการเจ้าหน้าที่ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมการเกษตรและสิ่งแวดล้อม</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ กิจกรรมการป้องกัน แก้ไขปัญหายาเสพติด ปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังพบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จึงต้องมีการควบคุมภายใน ที่มีอยู่ต่อไป</p> <p>แผนพัฒนาจัดทำและทบทวนทุกปี เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบร่วมกับคณะทำงานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกท่านได้ดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด เพื่อจัดทำแผนพัฒนาทบทวนทุกปี ในส่วนของงบประมาณ รายจ่ายประจำปีเจ้าหน้าที่งบประมาณได้ดำเนินการสำรวจ ข้อมูลจากปีที่ผ่านมา นำมาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี เพื่อบริหารงบประมาณให้มีความสมดุลเหมาะสมและให้สอดคล้องกับระเบียบกฎหมาย ของอบต. และที่เกี่ยวข้อง และในสำนักงานปลัดได้จัดแบ่งหน้าที่การทำงานเพื่อลดการซ้ำซ้อนและเพื่อความคล่องตัวของการทำงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัด อบต. ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายใน มีประสิทธิผล</p> <p>สำนักงานปลัด อบต. มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธี ที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตราฐาน การควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p>

เป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายนอก  
อุทกภัย วาตภัย และสาธารณภัยต่างๆ ที่เกิดขึ้นเป็น  
เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยธรรมชาติไม่สามารถควบคุมได้  
กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ  
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน  
คือปัญหาโรคไข้เลือดออกกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจาก  
ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด  
เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชนยังไม่ให้  
ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ  
กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด  
เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จากสภาพแวดล้อมภายในและ  
ภายนอกจึงต้องมีการควบคุมการแพร่ระบาดในพื้นที่

### กองช่าง

- ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม
- ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแล  
ให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ  
เกี่ยวกับควบคุมภายใน
- ๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่  
และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน  
ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล
- ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษา  
บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วย  
งาน
- ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติ  
งานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

### กองสวัสดิการสังคม

เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่าง  
สม่ำเสมอ

### ผลการประเมิน

- ๑.๑ บุคลากรของกองช่าง ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม
- ๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่างมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติ หน้าที่ภายในกองมี  
ความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานมีการติดตามการปฏิบัติงานที่  
มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป  
ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่  
เหมาะสม ประกอบด้วย 4 งาน ได้แก่ งานแบบแผนและก่อสร้าง งานควบคุมอาคาร  
งานสาธารณูปโภค และงานผังเมือง โดยมีผู้อำนวยการกองช่างเป็นผู้บังคับบัญชา
- ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร  
และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
- ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้ง  
แจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ
- ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนานตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้  
ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ
- ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบ  
การควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

### ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม

กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน คือการลงทะเบียนขอรับสิทธิไม่แล้วเสร็จภายในครั้งเดียว เนื่องจากเอกสารประกอบการลงทะเบียนไม่ครบถ้วน และต้องนำเอกสารกลับไปรับรองสถานะครัวเรือนจากผู้นำและอาสาสมัครชุมชนและการบันทึกข้อมูลของผู้ขอรับสิทธิไม่ถูกต้อง จึงเป็นเหตุให้ดำเนินการล่าช้า

๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้นำชุมชน

อาสาสมัคร ผู้ขอรับสิทธิ ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ที่พึงได้รับ และประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน เป็นเหตุให้ ผู้ขอรับสิทธิเสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว

### ผลการประเมิน

พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ

๑.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

- การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ทำให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคม

เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์

รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ประชาชนได้รับการบริการที่ดีซึ่งได้มีแผนการปรับปรุง ดังนี้

- มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุดและแจ้ง ให้ผู้ปฏิบัติงานทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ

- จัดประชุมภายในกองสวัสดิการเพื่อ มอบหมายหน้าที่ติดตาม รายงานผลที่เกิดจากการปฏิบัติงาน

- มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม ทันต่อเหตุการณ์

รวบรวม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องของ

ลงเว็บไซต์อบต.ฯ เพื่อใช้เป็นแหล่งค้นคว้าข้อมูล มีช่อง

ทางการติดต่อสื่อสารหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน

โทรศัพท์ เอกสาร วาจา และระบบการสื่อสารที่มีความ

เหมาะสม ทันเวลาและมีความสะดวก

- ติดตามผลการลงทะเบียนและติดตาม การได้รับสิทธิของผู้ลงทะเบียน

- มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตาม ตรวจสอบจากผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

### ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

กองการศึกษา ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก 2 องค์ประกอบ คือสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้

๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน

๑.๑.๑ มีการกำหนดหน้าที่ของกองการศึกษา อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร

๑.๑.๒ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

๑.๑.๓ ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กรให้มีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์

๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก

วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจบทบาทและอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกำหนด

กองการศึกษาได้แบ่งโครงสร้างงานออกเป็น 3 งาน คือ

๑.งานบริหารการศึกษา

๒.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๓.งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด

มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยง ๔ กิจกรรม ดังนี้

- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม

ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

- บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP

- งบประมาณที่พัฒนากิจกรรมเด็กและเยาวชนไม่เพียงพอ ขาดการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- ระเบียบข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสามล่าช้าจึงทำให้เกิดการล่าช้าในการปฏิบัติ

## กองคลัง

### ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม

### ผลการประเมิน

สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของกองคลัง



## กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดความรอบคอบในการเรียงเรียงเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน ขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่งานการเงินและบัญชี ซึ่งมีความสำคัญในการเบิกจ่ายและจัดทำบัญชี ประกอบกับต้องเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน ทำให้เอกสารไม่ครบถ้วน

## กิจกรรมงานพัฒนารายได้

สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และการขาดข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งจัดเก็บรายได้

สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลง กฎหมายระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง

## กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน

สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ มีปริมาณงานมาก เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมายและระเบียบ ที่เกี่ยวข้องอย่างรวดเร็ว

## 2. การประเมินความเสี่ยง

### สำนักปลัด

#### การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของสำนักงานปลัด อบต.

ที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับ

กิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วย

งบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม

สำนักงานปลัด อบต. มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายใน

และภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ

สำนักงานปลัด อบต. มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายใน

และภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ของ สำนักงานปลัด อบต. มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการ

บริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสม

#### กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย

บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยังไม่มีบุคลากรรับผิดชอบโดยตรง

#### กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก

โรคติดต่อ

มีการประชาสัมพันธ์และดำเนินการตามมาตรการ

การควบคุมของกระทรวงสาธารณสุข

ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติด

ในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากู้อากลอง

พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่า

ลูกหลานของตนเสพหรือค่านาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คน

อื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการ

ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก

สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของกองคลังตามคำสั่งมอบหมายงานกองคลัง ที่ ๓๔๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์

ในการกิจ ๓ งาน คือ

๑.งานการเงินและบัญชี

๒.งานพัฒนารายได้

๓.งานพัสดุและทรัพย์สิน

โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว แต่พบข้อบกพร่องที่ต้องดำเนินการปรับปรุงต่อไป

เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

ยังคงมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา2019 ในพื้นที่

เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย

#### กิจกรรมด้านการป้องกันและสาธารณสุข

หน่วยงานมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

#### กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมต่างชีวิตประจำวันของประชาชน

ไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ในการป้องกันและแก้ไขปัญหา

โรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และยังขาดการกระตุ้น

ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่าง

ต่อเนื่อง

#### การป้องกันและแก้ไขปัญหาสุขภาพเสพติด

เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ที่ต้องดำเนินการควบคุมการแพร่

ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มของประชาชนทุกเพศ ทุกวัยใน

เขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

#### กองช่าง

##### ๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน

๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น

๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์

๒.๔ การระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน

๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้

๒.๒ ผู้อำนวยการกองช่างและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่เป็นจำนวนมากและมีแนวโน้มว่าจะเพิ่มขึ้นอีกเนื่องจากกรขยายตัวของชุมชน ทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน/โครงการ ฯ

๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุและพัสดุต่าง ๆ

๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

#### กองสวัสดิการสังคม

##### ๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

- เป็นความเสี่ยงใน การปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจากการทำงานแบบภาคีเครือข่าย หรือหลายหน่วยงานรวมกันรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานจึงเกิดความซ้ำซ้อนและเพิ่มงานมากขึ้น

- เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานกับ หน่วยงานหรือบุคคลกับหน่วยงาน ซึ่งความเสี่ยงนี้อาจเกิดขึ้นบ่อยครั้งสามารถแก้ไขปัญหาได้เลย หรือบางครั้งอาจใช้เวลาในการแก้ไขปัญหา ซึ่งส่งผลกระทบต่อและเกิดความเสียหายกับประชาชนและทางราชการ

#### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑ กิจกรรม “การจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา แผนปฏิบัติประจำปีงบประมาณ แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง”

- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒.๒ กิจกรรม “การส่งบุคลากรเข้าอบรมเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP”

- บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการใช้ระเบียบรายได้สถานศึกษา ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลางในระบบ e-GP

๒.๓ กิจกรรม “การประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณจัดกิจกรรมให้เด็กและเยาวชนได้มีส่วนร่วม”

- งบประมาณที่พัฒนากิจกรรมเด็กและเยาวชนไม่เพียงพอ ขาดการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ กิจกรรม “แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆอย่างต่อเนื่อง”

- ระเบียบข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลล่าช้าทำให้เกิดการล่าช้าในการปฏิบัติ

๒.๓ งานธุรการ

๒.๓.๑ ระเบียบข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลล่าช้าทำให้เกิดการล่าช้าในการปฏิบัติ

## กองคลัง

### 2.การประเมินความเสี่ยง

มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

### 3. กิจกรรมการควบคุม

#### สำนักปลัด

กิจกรรมเพิ่มเติมพัฒนาท้องถิ่น

จะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ กิจกรรม

เพื่อการควบคุมจะชี้ให้ ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจ

เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและ

สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

มีการส่งพนักงานส่วนตำบลที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานมีการ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามตรวจสอบการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามพันสาม มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเอกสารการจัดทำฎีกาตามระเบียบรายได้ของสถานศึกษา

มีการประสานของงบประมาณจากหน่วยงานอื่นเพื่อดำเนินกิจกรรมด้านเด็กและเยาวชน มีการจัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กเยาวชนทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานโดยตรง

1. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่องและปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

2.กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน30วันนับแต่โครงการแล้วเสร็จหรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวันให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ

3.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน

มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

ประชาชนให้ความร่วมมือในการทำเวทีประชาคม

พร้อมได้รับงบประมาณด้านการวางแผนและทบทวน

รายละเอียดของแผนงาน/โครงการที่ชัดเจน สอดคล้องกับ

งบประมาณรายจ่ายประจำปี สามารถแก้ไขปัญหาเร่งด่วนใน

การบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนได้มากที่สุด และมี

เจ้าหน้าที่เตือนภัยประจำตำบล มีการติดต่อประสานงานกัน



<p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้</p> <p>ความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคระบาดและการดูแล</p> <p>สุขภาพของประชาชน พร้อมทั้งจัดกิจกรรมรณรงค์</p> <p>Big Cleaning Day รณรงค์ให้ประชาชนทำความสะอาด</p> <p>บ้านเรือนเพื่อลดปริมาณแหล่งแพร่ระบาดของลูกน้ำยุงลาย</p> <p>อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ดำเนินการและประสานงานกับ</p> <p>เจ้าหน้าที่และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อควบคุมโรคและการ</p> <p>แพร่ระบาดของเชื้อในชุมชน เพื่อลดอัตราการป่วย อัตราการตาย</p> <p><b>กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย</b></p> <p>อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง</p> <p>แต่งตั้งผู้รับผิดชอบโดยตรงในการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องด้าน</p> <p>คดีและกฎหมาย</p> <p><b>กิจกรรมด้านการป้องกันและสาธารณสุข</b></p> <p>ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและผู้นำชุมชน</p> <p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบในการป้องกันภัย</p> <p><b>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b></p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากยังมีการแพร่</p> <p>ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 ในพื้นที่ที่ควบคุมและ</p> <p>ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและภูมิอากาศและการปฏิบัติตนของ</p> <p>แต่ละครัวเรือน</p> <p><b>กิจกรรมการป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติด</b></p> <p>ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ</p> <p>เช่น อสม. ฝ่ายปกครอง นักเรียนและเยาวชน</p> <p>และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดอย่าง</p> <p>สม่ำเสมอ</p> <p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>3.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการ</p> <p>บรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี</p> <p>เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบ</p> <p>ด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนโยบายไปสู่การ</p> <p>ปฏิบัติจริง</p>	<p>อย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ</p> <p>และมีประสิทธิผลแต่ต้องมีการติดตามปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่าง</p> <p>สม่ำเสมอ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่าง</p> <p>สม่ำเสมอ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่าง</p> <p>สม่ำเสมอ</p> <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตาม</p> <p>วัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง กรณีกำหนด</p> <p>ตำแหน่งและสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่างและส่งบุคลากรของหน่วยงาน</p> <p>ไปศึกษาอบรมเพิ่มเติม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่</p> <p>ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำฐานข้อมูลแผนอัตรากำลัง ฯ และนำข้อมูลมาใช้ในการกำหนดตำแหน่งและ</p> <p>สรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึง</p> <p>วัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>อย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่ว</p> <p>กัน และนำไปปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓.๒ กรณีกำหนดตำแหน่งและสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่างและส่ง</p> <p>บุคลากรของหน่วยงานไปศึกษาอบรมเพิ่มเติม</p> <p>๓.๓.๓ จัดทำฐานแผนอัตรากำลัง ฯ และนำข้อมูลมาใช้ในการกำหนดตำแหน่งและ</p> <p>สรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง</p>
<p>สวัสดิการสังคม</p>	

### ๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

-การสร้างความรู้ความเข้าใจและการ ประสานสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับ การดำเนินโครงการระเบียบ หลักเกณฑ์การรับรองสถานะครัวเรือน แก่ผู้ปฏิบัติงาน ได้แก่ เจ้าหน้าที่ อปท. รพ.สต. กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อาสาสมัคร ในชุมชน ผู้ขอรับสิทธิ์

ประชาชน ทั่วไป ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายโดยใช้สื่อที่ เข้าใจง่ายมีเนื้อหา รายละเอียดชัดเจน และหลากหลายช่องทางและ มีงบประมาณสนับสนุน

-การลงพื้นที่สำรวจกลุ่มเป้าหมายเพื่อตรวจสอบ ขอให้จริงจังที่อยู่ ปัจจุบัน สถานะครัวเรือน และอำนวยความสะดวกในการจัดหาผู้รับรอง สถานะครัวเรือนให้กับผู้ลงทะเบียน หรือมอบหมาย อพม. อสม. ลงเยี่ยม บานเพื่อตรวจสอบขอให้จริงจัง

- มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานในการบันทึก ข้อมูลใน ระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วน มีการตรวจสอบเอกสาร หรือการติดตามขอ ข้อมูลเพิ่มเติม

### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

#### 3. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ มีแนวทางปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผล สำคัญที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน

๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมระยะเวลาการดำเนินการและ ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน

### กองคลัง

#### ๓. กิจกรรมการควบคุมภายใน

มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้ว จะเกิด ผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึง ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงาน ให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

#### สำนักปลัด

ทุกกิจกรรมมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่

เกี่ยวเนื่อง กับการปฏิบัติงานการรายงานทาง

การเงินและการดำเนินการ การปฏิบัติตามนโยบาย

และระเบียบ ปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและ

ดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศ

ที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร

และผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับ

ข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ

ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้มี

ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและ

มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม จัดทำทะเบียนประวัติของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยไว้ เป็นหลักฐาน และมีการแบ่งตามโครงสร้างกรอบอัตราค่าจ้าง คำสั่ง แบ่งงานที่ ชัดเจน และมีประมาณงานที่ไม่ชัดเจน จึงมีการติดตาม อย่างต่อเนื่องต่อไป

ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมและมีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้

๑. องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง

๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและนำประกาศ มาตราฐานคุณธรรม และจริยธรรมมาเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตน

๓. ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถ

๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆที่ตรงกับสายงาน

ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ตาม ยังมี กิจกรรมที่ต้องปรับปรุงโดยกำชับบุคลากรทุกสำนัก/กอง ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้

ทุกกิจกรรมมีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร

ให้กับประชาชนทราบ แผ่นพับหออกรจ่ายข่าว

หมู่บ้าน การจัดประชุมประชาคมต่างๆ ติดตาม

ข้อมูลข่าวสารสภาวะทางเศรษฐกิจตาม

หนังสือพิมพ์ โทรทัศน์ วิทยุ และทางระบบ

อินเทอร์เน็ต เพื่อนำมาเป็นข้อมูลพื้นฐานใน

การจัดทำข้อมูลบัญชีประมาณรายจ่ายประจำปี

และได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมโครงการ

ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานป้องกันและบรรเทาธา

ธารณภัย มีการประสานงานกับศูนย์

ภายนอกองค์กรที่มีผล ทำให้องค์กรบรรลุ  
วัตถุประสงค์และเป้าหมาย หน่วยงานมีการสื่อสาร  
ภายในและภายนอกเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง  
วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม  
ภายใน ซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ  
ตามการควบคุมภายในที่กำหนด

#### กองช่าง

##### 4.สารสนเทศและการสื่อสาร

- ๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ  
เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
- ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความ  
รับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มี  
การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
- ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ  
การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

#### กองสวัสดิการสังคม

##### 4. สารสนเทศและการสื่อสาร

- ๔.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก  
แรกเกิด
- นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการ  
ปฏิบัติงานราชการมีการติดตาม ข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั้งการ ระเบียบ  
ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง  
ให้สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนด มากขึ้น อีกทั้ง  
ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือใน  
การดำเนินกิจกรรม
- การประสานงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและ  
ประชาชนเข้าถึง ข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั้งการระเบียบ ได้หลายช่องทาง  
เช่น เว็บไซต์จด.๓ เสียงตามสายเอกสาร ใช้ช่องทางการสื่อสาร app  
line เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูล ข่าวสารได้อย่างสะดวก  
รวดเร็ว

#### กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

##### 4.สารสนเทศและการสื่อสาร

- 4.1 นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยบริหารงานและการปฏิบัติราชการมีการ  
ติดตามข้อมูลข่าวสารหนังสือสั่งการระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานที่  
เกี่ยวข้องทำให้สามารถปฏิบัติงานดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่  
กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข่าวสารและให้  
ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็น  
อย่างดีด้วย
- 4.2 มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทัน  
เวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ

ป้องกันภัยต่างๆ ทั้งในระดับอำเภอและระดับ  
จังหวัด ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร  
มีความเหมาะสม

#### ผลการประเมิน

- ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก  
อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่เป็น  
ประโยชน์ให้ประชาชนได้รับทราบ
- ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์  
เฟสบุ๊ก แอปพลิเคชันไลน์ของกองช่าง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้
- ๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการคำปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบ  
สารสนเทศผ่านการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์

#### สารสนเทศและการสื่อสาร

มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวม  
เร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวก รวดเร็ว ทั้งภายในและ  
ภายนอกองค์กรเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น ทั้งภายในและภายนอก

จากการประเมินผลพบว่ากองการศึกษา มีการจัดทำเอกสารคำสั่งต่างๆไว้อย่างชัดเจน  
และเป็นลายลักษณ์อักษรเก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะสามารถสืบค้นได้ง่ายพร้อมทั้งแจ้ง  
เวียนให้บุคลากรทราบมีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียง  
พอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เป็นต้น  
ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายใน และภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและ  
รวดเร็วมีประสิทธิภาพ



4.3 นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที

4.4 การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น

4.4.1 การติดต่อประสานงานภายในองค์กร แจกจ่ายให้สำนัก/กอง ที่รับผิดชอบในหน้าที่ที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน 1 วัน

4.4.2 การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร ระบบเสียงไร้สายของ อบต.

## กองคลัง

### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน

ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.นาพันสาม รวมทั้ง จัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและ สะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้ง ภายนอกและภายในองค์กร

### ๕. กิจกรรมติดตามผล

#### สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด อบต. มีการติดตามประเมินผล

การควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดย กำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของผู้ควบคุมงานและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้งเป็น ครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธี ปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการ วินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที

หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการ แก้ไขได้อย่างเหมาะสม

กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล กิจกรรมด้านการ จัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน กิจกรรมปกป้อง เทิดทูนสถาบันและสร้างความสามัคคีคืนความสุขแก่คนในชาติ และกิจกรรมป้องกันแก้ไขปัญหาเสถียรภาพของอบต. มีการ ควบคุมเพียงพอแล้วไม่ต้องจัดวางระบบการควบคุมภายในต่อไป กิจกรรมที่ต้องควบคุมองค์การบริหารส่วนตำบล นาพันสาม มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผล การปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้นโดยมี เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็น ข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติ ตามแผนการปรับปรุง

## กองช่าง

5.การติดตามประเมินผล

ผลการประเมิน

<p>๕.๑ การระบุ การพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันการณ์</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกไตรมาส 3 เดือน ทั้งลายลักษณ์อักษรและด้วยวาจา เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>
<p><b>กองสวัสดิการสังคม</b></p> <p>5. การติดตามและประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>มีการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน</p>	<p><b>การติดตามและประเมิน</b></p> <p>มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน มีการประเมินความคุ้มค่า การใช้จ่ายงบประมาณ รวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>
<p><b>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</b></p> <p>5.การติดตามประเมินผล</p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสมสอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุมเพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่องเพื่อความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้นโดยมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>
<p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม</p> <p>โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกัน ระหว่างผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



นายชอบ แก่งกั้น  
ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : สำนักงานปลัด การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น	การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ทำให้การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีมากขึ้นกว่าเดิมซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี ทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายและความต้องการของประชาชนที่แท้จริงได้	๑. กระตุ้นประชาชนให้ยื่นข้อเรียกร้องหรือข้อร้องเรียนต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทันทั่วถึง และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม	๑. นโยบายวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนยังไม่ชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจและแผนงบประมาณ ๒. กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ได้รับการตอบสนองช้า ๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม	๑. แต่ละกองงานมีแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางไว้ทั้งหมด ๓. แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม มีโครงการจำนวนมาก และไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของ	๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน ๒. ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงเพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	สำนักงานปลัด ต.ค. ๖๕ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๖
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถลดลำดับความสำคัญของปัญหาและแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายที่ เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบไม่มีการศึกษา ผู้รับผิดชอบโดยตรง เมื่อมีปัญหาดังกล่าวจะรีบร้อนดำเนินการตามขั้นตอนที่ปฏิบัติไม่ถูกต้องตามกฏหมายระเบียบกฏหมาย	สรรหาบุคลากรที่มีหน้าที่ความรู้ ความเข้าใจต่อภารกิจด้านกฎหมาย	ได้บรรจุผู้คิด ๑ ตำแหน่งซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในการฝ่ายกฎหมายโดยตรง	บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงยังไม่เข้าใจในกระบวนการ หรือขาดความรู้ความเข้าใจในหน้าที่การงานอย่างท่วงแท้	อบรมให้ความรู้ในการกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน	สำนักงานปลัด ต.ค. ๖๕ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๖



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ/วิสาหกิจเพื่อสังคม</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง เพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น รวมถึงการดำเนินการสอบสวนในคดีแพ่ง คดีอาญาและคดีทางปกครอง เป็นไปด้วยบริสุทธิ์ ยุติธรรม รวดเร็วทันเหตุการณ์ไม่ขาดอายุความ</p>	<p>ความเสี่ยง -อุทกภัย วาตภัยและสาธารณภัยต่างๆ ที่เกิดขึ้น เป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยธรรมชาติไม่สามรถควบคุมได้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ ๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบก่อนเกิดภัยต่าง ประสานงานกับหน่วยงานชุมชนรวมถึงผู้นำชุมชน ๒. อบรมให้ความรู้ในด้าน การป้องกันภัยให้แก่เจ้าหน้าที่และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน ๑. มีการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและผู้ชุมชน ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบในการป้องกันภัย</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ๑. เมื่อเกิดภัยฉุกเฉิน ประชาชนแจ้งทาง อบต. สาขาทักไปประชาชนไม่ได้ รับความช่วยเหลือล่าช้า ๒. อุทกภัย วาตภัยและสาธารณภัยต่าง ๆ เกิดขึ้นโดยไม่สามรถควบคุมได้เองทั้งหมด</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน ๑.มอบหมายหน้าที่งานเป็นลายลักษณ์อักษร ๒.แจ้งรายชื่อบุคคล เบอร์โทร ที่รับผิดชอบหน้าที่ที่ประชาสัมพันธ์ให้กับหมู่บ้านทราบ ๓.อบรมให้ความรู้ในการกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ สำนักงานปลัด ป้องกันและสาธารณภัย</p>
<p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้ทันท่วงที เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p>						

ชื่อหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ : กิจกรรม -การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในพื้นที่ควบคุม -การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์ : -การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในพื้นที่ ควบคุม -เพื่อป้องกันประชาชนจากโรคติดต่อ (ใช้เลือดออก)</p>	<p>๑.มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในพื้นที่ ๒.ประชาชนยังขาดความรู้และให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๓.สิ่งแวดล้อมในแต่ละครัวเรือนยังไม่ถูกสุขลักษณะ อุปกรณ์เครื่องใช้บางอย่างเกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิดของยุงลาย ทำให้ยากแก่การควบคุม</p>	<p>๑. มีการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคในพื้นที่ร่วมกับหน่วยงานต่าง ทุกขั้นตอน มีการพ่นหมอกควันเคมีการใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก ๒.การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้เกี่ยวกับการป้องกันตนเองและบุคคลภายในครอบครัวจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก) ๓.รพ.สต และ อสม. ร่วมกันทำงานด้านการป้องกันโรคและควบคุมโรค</p>	<p>มีกระบวนการควบคุมตามกระบวนการที่ทางสาธารณสุขกำหนดทุกขั้นตอน การควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือและให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม</p>	<p>๑.มีการประชาสัมพันธ์และดำเนินการตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย ๒. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ๓. แจกเอกสารแก่ผู้พบประชาชนที่ติดเชื้อเกี่ยวกับวิธีการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ</p>	<p>สำนักงานปลัด ต.ค. ๖๕ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๖</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
 รายงานการประเมินผลการทำงาน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	<p>เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ต้องดำเนินการควบคุมการแพร่ระบาดในพื้นที่ต่อไป</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. ฝ่ายปกครอง ฯลฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน</p> <p>๒. ฝ่ายปกครองตำบลนาพันสามชุดรักษาความสงบตำบลนาพันสามและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากผู้ค้าผู้เสพ รู้ถึงการสังเกตตรวจ/จุดสกัด ทำให้ยากแก่การจับกุมและประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อโทษและพิษภัยของยาเสพติด</p>	<p>ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มประชาชนตำบลนาพันสาม</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. ฝ่ายปกครอง ฯลฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชนชุดรักษาความสงบตำบลนาพันสามและผู้ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>สำนักงานปลัด ต.ค. ๖๕ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๖</p>
วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม	<p>การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ขาดความรอบคอบในการจัดเรียงเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ งานการเงินและบัญชีซึ่งมีความสำคัญในการ</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ ทั้งนี้ต้องมีการประเมินดีและและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มีการตรวจสอบเอกสารฎีกาก่อนการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>ก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>มีการกำหนดแนวทาง การวางแผนงาน การปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายหน้าที่ที่การทำงานจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการปฏิบัติงานในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมและเพียงพอ</p>	<p>มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับต้องเร่งรัดการเบิกจ่ายทำให้เอกสาร ประกอบฎีกาการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยเจ้าของงบประมาณแต่ละกองตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความถูกต้องก่อนการจัดส่งฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนาจการออกคำสั่งมีการตรวจสอบเอกสารตามขั้นตอนก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖ นักวิชาการเงินและบัญชี/ผู้ช่วยการปกครองคลัง</p>



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำบัญชีเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>เบิกจ่ายและจัดทำบัญชี ประกอบกับต้องเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินทำให้เอกสารไม่ครบถ้วน</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหาร บริหาร มีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานในแต่ละส่วน ที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>ข้อมูลในระบบยังคง มีไม่เพียงพอเพราะยังไม่ได้จัดทำโดยระบบ เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ในการใช้ระบบและไม่ได้มีการฝึกอบรมวิธีการใช้งาน</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล วางแนวทางให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตาม อุปสรรคในการปฏิบัติงานที่ กักหนาค้นหาแนวทางแก้ไขผู้ปฏิบัติงานที่เข้ารับ ต้องเหมาะสม ให้ผู้ปฏิบัติงานที่เข้ารับ การฝึกอบรมขั้นต้นวิธีการใช้งานโปรแกรมที่กรมกำหนดเพื่อให้ เกิดความเข้าใจและปฏิบัติงานได้ถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖ ผ.ช.จนท จัดเก็บรายได้/นวก. การเงินและบัญชี/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>
<p>๒. งานพัฒนารายได้ งานจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>การบันทึกข้อมูลภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างในระบบ ขององค์กร ยังไม่มีการบันทึกข้อมูลภาษีให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถเรียกข้อมูลจากระบบได้ อาจเกิดความล่าช้า หรือไม่ครบถ้วนอันเนื่องมาจากมีการบังคับใช้ตามกฎหมายใหม่และยังขาดบุคลากรด้านนี้โดยตรง</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหาร บริหาร มีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานในแต่ละส่วน ที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>ข้อมูลในระบบยังคง มีไม่เพียงพอเพราะยังไม่ได้จัดทำโดยระบบ เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ในการใช้ระบบและไม่ได้มีการฝึกอบรมวิธีการใช้งาน</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล วางแนวทางให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตาม อุปสรรคในการปฏิบัติงานที่ กักหนาค้นหาแนวทางแก้ไขผู้ปฏิบัติงานที่เข้ารับ ต้องเหมาะสม ให้ผู้ปฏิบัติงานที่เข้ารับ การฝึกอบรมขั้นต้นวิธีการใช้งานโปรแกรมที่กรมกำหนดเพื่อให้ เกิดความเข้าใจและปฏิบัติงานได้ถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖ ผ.ช.จนท จัดเก็บรายได้/นวก. การเงินและบัญชี/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ๓. งานผลิตและทรัพย์สินการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>การเปลี่ยนแปลงในระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องและ ความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน กับ พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวง กำหนดให้หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>การเข้ารับการอบรมเพื่อศึกษา พัฒนาความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการเพิ่มทักษะให้แก่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการ การปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>การศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดจ้างทุกฉบับ</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรมศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานในหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖ ผ.ช. นักวิชาการพัสดุ/นักวิชาการพัสดุ/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ดำเนินการถูกต้องตามพ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ /กฎกระทรวง กำหนดให้หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>						

ชื่อหน่วยงาน ..... องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน .....  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>การเปลี่ยนแปลงในระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องและความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนกับ พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและกำหนดให้หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>การเข้ารับการอบรมเพื่อศึกษาพัฒนาความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการเพิ่มทักษะให้แก่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการ การปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>การศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างทุกฉบับ</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม เรียนข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานในหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖ ผช.นักวิชาการพัสดุ/นักวิชาการพัสดุ/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>	
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ดำเนินการถูกต้องตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและกำหนดให้หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและกำหนดให้หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>การเปลี่ยนแปลงในระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องและความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนกับ พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและกำหนดให้หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>การเข้ารับการอบรมเพื่อศึกษาพัฒนาความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการเพิ่มทักษะให้แก่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการ การปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>การศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างทุกฉบับ</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม เรียนข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานในหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๖ ผช.นักวิชาการพัสดุ/นักวิชาการพัสดุ/ผู้อำนวยการกองคลัง</p>	



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : กองช่าง</p> <p>1.กิจกรรมด้านการก่อสร้างวิสาหกิจ</p> <p>1.1. เพื่อให้จ้างตามแผนงาน/โครงการหมวดครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ได้มาตรฐาน ตามหลักวิชาการ และเป็นการประหยัดงบประมาณ ตลอดจนการได้รับประโยชน์ตรงตามความต้องการของประชาชน</p> <p>1.2. เพื่อให้งานโยธามีประสิทธิภาพรวดเร็วได้มาตรฐานตามหลักวิศวกรรมและถูกระเบียบ ตามระบบงานสารบรรณ</p>	<p>1) เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมากและจะเพิ่มขึ้นอีกเนื่องจากการขยายตัวของชุมชนเมือง</p> <p>2) เจ้าหน้าที่ซึ่งมีน้อย แต่จะต้องปฏิบัติงานในด้านช่างให้หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในพื้นที่ด้วย ทำให้งานปฏิบัติไม่ทันเกิดความล่าช้า</p>	<p>1.มีการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการฝึกอบรมด้านช่าง</p> <p>2.มีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ให้เหมาะสมกับหน้าที่และงาน</p> <p>3.ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหาความรู้ด้วยตัวเองจากสื่อสารสนเทศต่าง</p>	<p>1.ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>2.การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดยรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายท อบต. ทราบ ผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>3.ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทร สาร อินเทอร์เน็ต และหนังสือสอบถามไปที่สำนักงานท้องถิ่น จังหวัดหรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>(๑) ยึดตามเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม ขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ ที่มีไม่เพียงพอจะต้องปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายอย่าง และยังคงให้ความช่วยเหลือทางด้านช่างแก่หน่วยงานอื่น ๆ ในพื้นที่</p>	<p>(1) ได้มีการกำหนดตำแหน่งและสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>(2) การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่</p>	<p>กองช่าง อบต.นาพันสาม</p>
<p>2.กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร</p>	<p>๑) เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมากและเพิ่มขึ้นตามความเจริญของชุมชนและรองรับการขยายตัวในด้านต่างๆ เช่น อุตสาหกรรม ,พาณิชย์กรรม ,เกษตรกรรมและอยู่อาศัย</p>	<p>๑.มีการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการฝึกอบรมด้านช่าง</p> <p>๒.มีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ให้เหมาะสมกับหน้าที่และงาน</p> <p>๓.ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหาความรู้ด้วยตัวเองจากสื่อสารสนเทศต่าง ๆ</p> <p>๔.จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือการวัดทำข้อมูลด้านการสำรวจออกแบบ</p>	<p>๑.ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดยรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายท อบต. ทราบ ผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓.ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทร สาร อินเทอร์เน็ต และ</p>	<p>(๑) ยังขาดเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังในการสำรวจออกแบบการจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม ขาดความชำนาญ ตลอดจนอุปกรณ์ที่จัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม</p>	<p>(๑) กำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>กองช่าง อบต.นาพันสาม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ/วิสาหกิจเพื่อสังคม	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ โครงการต่าง ๆ การประมาณราคากลาง ถูกต้อง ปฏิบัติเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p> <p>๓.กิจกรรมด้านการประสานงานกับภาค</p>	<p>1.มีการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับ การฝึกอบรมด้านวิศวกรรม จรรยา ฐานการบำรุงรักษา ไฟฟ้า สาธารณะและงานประปา</p>	<p>1.ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้า หน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>2.การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดย รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้ บังคับ บัญชาและนายค อบต. ทราบ ผลการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>3.ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท โทร สาร อินเทอร์เน็ต และ หนังสือเวียนตามไปสำนักงานท้องถิ่น จังหวัดหรือกรมส่งเสริมการปกครองท้อง</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>1.การดำเนินการในด้าน ไฟฟ้า น้ำประปา ซึ่งอบต. ไม่สามารถดำเนินการได้</p> <p>2.การดำเนินการด้านวิศวกรรม และขอความอนุเคราะห์ ทำให้แก้ไขปัญหา ประชาชนได้ล่าช้า</p>	<p>(๑) การอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใ การปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ในงาน ไฟฟ้า เพื่อเพิ่มการประสานงานกับเจ้า หน้าที่ของการไฟฟ้ให้มากขึ้นกว่าเดิม</p> <p>(๒) กำหนดตำแหน่งและภาระหน้าที่เจ้า หน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งว่าง</p> <p>(๓)ติดต่อประสานงานขอความ อนุเคราะห์ในการไฟฟ้าและน้ำประปา เร่งดำเนินการสำรวจออกแบบ</p>	<p>กองช่าง</p> <p>อบต.นาพันสาม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อเป็นการลดอุบัติเหตุในการจราจร คมนาคมให้เป็นไปได้โดยสะดวก รวดเร็ว เกิดความปลอดภัย</li> <li>ภายในการเดินทาง และบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน</li> <li>- เพื่อแก้ปัญหาการขาดแคลนน้ำในการอุปโภคบริโภค ตลอดจนภาคการเกษตร</li> <li>- การติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างตามจุดต่าง ๆ</li> </ul> <p>เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในท้องถิ่น</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>เกิน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>๔.กิจกรรมด้านผังเมือง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๔.๑ เพื่อให้การดำเนินงานต่าง ๆ เป็นไปตามผังเมืองรวมและกำหนดแนวทางการพัฒนาการใช้ประโยชน์พื้นที่ในอนาคต รวมทั้งสามารถวางแผนการใช้ประโยชน์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตรงตามความต้องการของประชาชน</p> <p>๔.๒ เพื่อสุลักษณะ และความสะอาดกลบขย ความเป็นระเบียบสวยงาม การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินและความปลอดภัยของประชาชน ส่งเสริมเศรษฐกิจและสังคม รวมทั้งสภาพแวดล้อม</p>	<p>(๑) การใช้ประโยชน์พื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง</p> <p>(๒) การดำเนินงานต่าง ๆ ในด้านผังเมือง เกี่ยวข้องหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ประปา ฯลฯ ไม่เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน</p>	<p>๑. มีการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการศึกษาอบรมด้านช่าง</p> <p>๒. มีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายให้เหมาะสมกับหน้าที่และงาน</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหาความรู้ด้วยตนเองจากสื่อสารสนเทศ ต่าง ๆ</p> <p>๔. จัดตั้งอุปกรณ์เครื่องมือในการจัดทำข้อมูลด้านการสำรวจออกแบบท้องถิ่น</p>	<p>๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดยรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายท อบต. ทราบ ผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทร สาร อินเทอร์เน็ต และหนังสือสอบถามไปที่สำนักงานท้องถิ่น จังหวัดหรือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>สาเหตุ</p> <p>(๑) การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง</p> <p>(๒) การดำเนินงานต่าง ๆ ในด้านผังเมืองเกี่ยวข้องกับหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ประปา ฯลฯ ไม่เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>ทำให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>(๑) วางแผนหรือแผนพัฒนาให้สอดคล้องกับข้อมูลของผังเมืองในพื้นที่รับผิดชอบ</p> <p>(๒) แบ่งปันข้อมูลข่าวสารกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดการบูรณาการอย่างยั่งยืน</p> <p>(๓) เสนอแนะปัญหาอุปสรรค การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมือง เพื่อเป็นข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขในวาระต่อไป</p>	<p>กองช่าง</p> <p>อบต.นาพันสาม</p>



ชื่อหน่วยงาน  
องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑.กิจกรรมงานการเงินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>๑.เพื่อลดความผิดพลาดจากการ เบิก-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงาน การเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. ไม่มีบุคลากรทาง การศึกษาที่ตรงตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง อาจทำให้ผู้ที่ รับผิดชอบซึ่งไม่มีความรู้ชำนาญและมี ความรู้ที่ที่ควร เกิดความผิดพลาดจากความไม่รู้เท่าไม่ถึงการณได้</p>	<p>๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การ ผักเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด</p> <p>๒.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการ เรียนรู้และการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ ของกองการศึกษาที่มีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบหนังสือ สั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง ครบครัด มีการตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่าย ให้ครบถ้วน ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย เงินใน แต่ละ รายการ รวมทั้งมีการ ติดตามการดำเนินงาน ความถูกต้อง การ ปฏิบัติงานด้าน การเงินบัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและ เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำ เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่าน การ ต ร ว จ ส อ บ ให้เรียบร้อยก่อน</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่บุคลากรทาง การศึกษาเข้ารับการศึกษาดูแบบ และ ศึกษากฎหมายข้อระเบียบ และ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ รวมถึงการ พบทวนถึงปัญหาที่เกิดขึ้นจาก โครงการในรอบที่ผ่านมาเพื่อนำมาเป็นแนวคิดในการแก้ไข งานที่กำลังดำเนินการในปัจจุบัน</p>	<p>กองการศึกษา</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจกรมด้านบริการด้านเป็นงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารที่ต้องให้ได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. มีแผนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ๔. มีการติดตามการจัดทำรายการอาหาร และการประกอบอาหารสำหรับเด็กเป็นระยะๆ	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ และสำเร็จเป็นที่น่าพอใจในระดับหนึ่ง แต่ด้านภาวะโภชนาการ และการประกอบอาหารยังต้องให้ความสำคัญในการตรวจสอบ ติดตาม เป็น พิเศษ เพื่อให้อยู่ในมาตรฐานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด	การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการ และการประกอบอาหารที่ต้องควบคุมให้เป็นไปตามหลักการโภชนาการ และได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	๑. แจ้งกำชับผู้รับจ้างประกอบอาหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจัดทำรายการอาหาร และประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูก สุขลักษณะ ๒. ปิดประกาศรายการอาหารและจำนวนหรือปริมาณอาหารที่ผู้รับจ้างประกอบอาหารแต่ละวัน๓. ติดตามประเมินผลการจัดทำรายการอาหาร และการประกอบอาหารสำหรับเด็กเป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กองการศึกษาฯ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖
๓. ภารกิจกรมด้านบุคลากรไม่เพียงพอให้บริการงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีผู้ดูแลเด็กเพียงพอต่อมาตรฐานการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กตามมาตรฐานการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. จัดให้มีบุคลากรดูแลเด็กเพิ่มขึ้น	๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กตามมาตรฐานการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กตามมาตรฐานการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. จัดให้มีบุคลากรเพิ่มขึ้น	กองการศึกษาฯ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปด้วยความถูกต้อง 2. เพื่อให้ความรับรู้กับประชาชนในพื้นที่ถึงสิทธิประโยชน์ของตนเอง	- การย้ายเข้า-ย้ายออกจากพื้นที่ของผู้มีสิทธิต่างๆ ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบทราบ เพื่อเจ้าหน้าที่จะได้ให้คำแนะนำ - แนวทางการให้สิทธิประโยชน์ยังชีพได้อย่างต่อเนื่อง	- แจ้งประชาสัมพันธ์เพื่อให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ถึงสิทธิประโยชน์ของตนเอง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้อยู่เสมอ ๆ	เนื่องจากผู้นำชุมชนและผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพมีความเข้าใจที่ดีในการได้รับสิทธิต่างๆ จากองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม	ผู้รับสิทธิไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การจ่ายเงินของระบบกรมบัญชีกลาง	๑. โอนผ่านธนาคารว่าตรงตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นได้จัดสรรให้หรือไม่ตรงให้รีบดำเนินการแก้ไขโดยด่วน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่มาแสดงตนขอรับเงินในแต่ละเดือนให้ถูกต้อง ครบถ้วน	กองสวัสดิการสังคม กันยายน ๒๕๖๖

  
 นายชอบ แก่สังกลิ่น

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
 วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๖



ที่ พบ ๗๓๘๐๑/๔๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม  
อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี ๗๖๐๐๐

๒๔

ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายชอบ แก้วกลิ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพันสาม

สำนักงานปลัด

งานบริหารทั่วไป

โทร/โทรสาร ๐-๓๒๕๙-๘๑๗๗,๐-๓๒๕๙-๘๒๑๒