

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
อบต.นาโยงใต้ อำเภอมืองตรัง จังหวัดตรัง

เรียน นายอำเภอมืองตรัง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจากผลการประเมินดังกล่าว

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. เสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล
- ๑.๒ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ
- ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาผลกระทบโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
- ๑.๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน
- ๑.๖ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
- ๑.๗ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๘ งานไม่ได้ตามเป้าหมายและมีคุณภาพไม่เพียงพอเนื่องจากมีผลมาจากฤดูกาล
- ๑.๙ ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน
- ๑.๑๐ งบประมาณไม่เพียงพอ
- ๑.๑๑ ปรับปรุงภูมิทัศน์สถานศึกษาบริเวณด้านหลังอาคารเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานความร่วมมือกับประชาคมในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนรวมถึงจัดทำโครงการหมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ

๒.๒ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ อาสาสมัคร อปพร. ให้มีความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน และจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน

๒.๓ ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนป่าของชุมชน สนับสนุนงบประมาณในการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

๒.๔ มอบทรายอะเบทให้กับประชาชนทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย ออกฟันหมอกควั่นในพื้นที่ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค

๒.๕ มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ และให้มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ของโครงการที่ขอกู้ยืมเงินก่อนการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กลุ่มอาชีพ

๒.๖ จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหาเสฟติดในหมู่บ้าน และหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน

๒.๗ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๘ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควร

๒.๙ ขยายเวลาการปฏิบัติงานโครงการก่อสร้างในช่วงฤดูฝน

๒.๑๐ เพิ่มบุคลากรผู้ชำนาญงาน

๒.๑๑ ปรับปรุงสนามเด็กเล่น

ลงชื่อ



(นายธวัฒน์ จันแข่ง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
อบต.นาโยงใต้ อำเภอมืองตรัง จังหวัดตรัง

เรียน นายอำเภอมืองตรัง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทรัพยากร และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจากผลการประเมินดังกล่าว

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. เสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล
- ๑.๒ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ
- ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาผลกระทบโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
- ๑.๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน
- ๑.๖ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง
สมานฉันท์
- ๑.๗ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๘ งานไม่ได้ตามเป้าหมายและมีคุณภาพไม่เพียงพอเนื่องจากมีผลมาจากฤดูกาล
- ๑.๙ ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน
- ๑.๑๐ งบประมาณไม่เพียงพอ
- ๑.๑๑ ปรับปรุงภูมิทัศน์สถานศึกษาบริเวณด้านหลังอาคารเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานความร่วมมือกับประชาคมในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนรวมถึงจัดทำโครงการหมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ

๒.๒ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ อาสาสมัคร อปพร. ให้มีความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน และจัดท้าวสดุ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน

๒.๓ ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนป่าของชุมชน สนับสนุนงบประมาณในการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

๒.๔ มอบทรายอะเบทให้กับประชาชนทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย ออกพ่นหมอกควันในพื้นที่ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค

๒.๕ มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ และให้มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ของโครงการที่ขอกู้ยืมเงินก่อนการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กลุ่มอาชีพ

๒.๖ จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหาเสฟติดในหมู่บ้าน และหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน

๒.๗ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

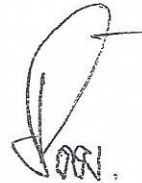
๒.๘ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควร

๒.๙ ขยายเวลาการปฏิบัติงานโครงการก่อสร้างในช่วงฤดูฝน

๒.๑๐ เพิ่มบุคลากรผู้ชำนาญงาน

๒.๑๑ ปรับปรุงสนามเด็กเล่น

ลงชื่อ



(นายธวัฒน์ จันแข่ง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
อบต.นาโยงใต้ อำเภอเมืองตรัง จังหวัดตรัง

เรียน นายอำเภอเมืองตรัง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจากผลการประเมินดังกล่าว

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. เสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล
- ๑.๒ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ
- ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาสภาวะโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
- ๑.๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน
- ๑.๖ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
- ๑.๗ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๘ งานไม่ได้ตามเป้าหมายและมีคุณภาพไม่เพียงพอเนื่องจากมีผลมาจากฤดูกาล
- ๑.๙ ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน
- ๑.๑๐ งบประมาณไม่เพียงพอ
- ๑.๑๑ ปรับปรุงภูมิทัศน์สถานศึกษาบริเวณด้านหลังอาคารเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานความร่วมมือกับประชาคมในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนรวมถึงจัดทำโครงการหมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ

๒.๒ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ อาสาสมัคร อปพร. ให้มีความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน และจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน

๒.๓ ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนป่าของชุมชน สนับสนุนงบประมาณในการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

๒.๔ มอบทรายอะเบทให้กับประชาชนทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย ออกพ่นหมอกควันในพื้นที่ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค

๒.๕ มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ และให้มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ของโครงการที่ขอกู้ยืมเงินก่อนการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กลุ่มอาชีพ

๒.๖ จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหาเสพติดในหมู่บ้าน และหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน

๒.๗ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๘ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควร

๒.๙ ขยายเวลาการปฏิบัติงานโครงการก่อสร้างในช่วงฤดูฝน

๒.๑๐ เพิ่มบุคลากรผู้ชำนาญงาน

๒.๑๑ ปรับปรุงสนามเด็กเล่น

ลงชื่อ



(นายธวัช จันแข่ง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑.๑ งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร ๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๑.๓ การให้ความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ๑.๔ การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อประชาชนขาดความตระหนักในการควบคุมโรคอย่างจริงจัง ๑.๕ โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน สมาชิกกลุ่มอาชีพไม่ปฏิบัติตามสัญญาเงินกู้ ๑.๖ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับทางราชการ ๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ๑) สถานที่ตั้ง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ตั้งอยู่ในเขตอำเภอเมืองตรัง จังหวัดตรัง ระยะทางห่างจากอำเภอเมืองตรัง ประมาณ ๘ กิโลเมตร ใช้เวลาในการเดินทางประมาณ ๑๕ - ๒๐ นาที (๒) ภัยธรรมชาติ ถ้าเป็นช่วงฤดูฝน พื้นที่มีน้ำท่วมขังทั้ง ๘ หมู่บ้าน (๓) ระเบียบกฎหมายใหม่ เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง	ผลการประเมิน สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน บริหารงานทั่วไป (๒)งานนโยบายและแผน (๓)งานกฎหมายและคดี โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินงานพบ - มีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย การปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรค ไข้เลือดออก การกู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชน การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง

ชื่อผู้ประเมิน

(นันทวีระวุธ อันทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

วันที่

๓ ธันวาคม ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร - โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มเป้าหมายสถานที่และงบประมาณ - แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน - ปัญหาการสั่งใช้กำลัง อปพร.ในเขตพื้นที่ ๓.การให้ความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ๔.การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ - ประชาชนขาดความตระหนักในการควบคุมโรคอย่างจริงจัง ๕.โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน - สมาชิกกลุ่มอาชีพไม่ปฏิบัติตามสัญญาเงินกู้ ๖.การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับทางราชการ	ข้อสรุป ๑.งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีการประสานความร่วมมือกับ พช.อำเภอในการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนา - รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาท้องถิ่น ๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบลงพื้นที่สร้างความรู้และความเข้าใจแก่ประชาชน - จัดหาวัสดุ-อุปกรณ์ที่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ๓.การให้ความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ - ตั้งงบประมาณในการจัดกิจกรรมอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติสาธารณสุขประโยชน์ ๕.การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ - รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรค ๕.โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน - มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ จากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโครงการเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ๖.การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - จัดประชุมผู้นำท้องถิ่น ผู้นำชุมชน และประชาชนในเขตพื้นที่ เพื่อหาแนวทางป้องกันยาเสพติดร่วมกัน

ชื่อผู้ประเมิน

(นายวีระวุธ อันทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

วันที่

๓ ธันวาคม ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมควบคุม ๑. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร - โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มเป้าหมายสถานที่และงบประมาณ - แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน - ปัญหาการสั่งใช้กำลัง อปพร.ในเขตพื้นที่ ๓.การป้องกันและแก้ไขปัญหามลพิษ ๔.การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ - ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ๕.โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน - สมาชิกกลุ่มอาชีพไม่ปฏิบัติตามสัญญาเงินกู้ ๖.การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับทางราชการ	

ชื่อผู้ประเมิน

(นายวีระวุธ อ้นทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

วันที่

๓ ธันวาคม ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ๔.๑ สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรศัพท์ โทรสาร มา ช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เฝ้าระวัง ระวังภัย ล่วงหน้าก่อนเกิดเหตุ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ประชาชน ทางแผ่นพับ วิทยุท้องถิ่น หอกระจายข่าว เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูล และภัยต่างๆได้ทันการณ์ ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานปลัด ๑) การประสานงานภายในสำนักงานปลัดฯ มีหนังสือแจ้งการปฏิบัติงาน หรือข่าวสารในสำนัก และมีบอร์ดติดประกาศ หนังสือสั่งการ หรือหนังสือเวียนต่างๆ ภายในสำนักงานปลัดฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ตรงระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกัน อีกทั้ง ได้มีการประชุมทั้งส่วนรวม และส่วนย่อยในสำนักงาน เพื่อรับทราบถึงปัญหาในการปฏิบัติงาน ๒) การประสานงานภายนอก ประสานหน่วยงานต่างๆ เช่น อำเภอ จังหวัด หน่วยงาน อปท.ที่ใกล้เคียง กำนันผู้ใหญ่บ้าน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการประชุมต่างๆ	

ชื่อผู้ประเมิน _____

(นายวีระวุธ อันทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

วันที่

๓ ธันวาคม ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๕. การติดตามและประเมินผล ปรับปรุงแบบสอบถาม และการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้ คณะทำงานในการติดตามและประเมินผลของสำนักงานปลัดฯ ติดตามประเมินผลแล้ว รายงานผลการดำเนินการ ต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รวมทั้งจัดทำรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดฯ เสนอ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลนาทมได้ แล้วนำรายงานผลความคืบหน้าแจ้ง คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาทมได้ ต่อไป	

สรุปผลการประเมิน :

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๗ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล (๒) การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ (๓) กิจกรรมการลดปัญหาผลกระทบโลกร้อน (๔) กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (๕) กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (๖) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ (๗) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

ชื่อผู้ประเมิน

(นายวีระวุธ อันทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

วันที่

๓ ธันวาคม ๒๕๖๒

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</u> (๑) งานสำรวจ ออกแบบ ประมาณการ - ไม่มีตำแหน่งวิศวกรโยธาเป็นตำแหน่งที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน ทำให้การออกแบบโครงการขนาดใหญ่ยังไม่ถูกต้องตามหลักวิชาช่าง (๒) งานการวางโครงการก่อสร้าง - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อรองรับงานออกแบบและสำรวจที่เกินศักยภาพของ อบต. <u>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</u> (๑) งานการวางโครงการก่อสร้าง - ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เช่น การประชุมของประชาคมในการจัดทำแผนการทำให้ประชาชนพิจารณาโครงการขนาดใหญ่ (๒) งานภารกิจถ่ายโอน เช่น พรบ.สิ่งแวดล้อม - แนวทางหรือระเบียบปฏิบัติงานภารกิจถ่ายโอนไม่ชัดเจน ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) งานสำรวจออกแบบ-ประมาณการ - ไม่มีตำแหน่งวิศวกรโยธาเป็นตำแหน่งที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน ทำให้การออกแบบโครงการขนาดใหญ่ยังไม่ถูกต้องตามหลักวิชาช่าง (๒) งานการวางโครงการก่อสร้าง - ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เช่น การประชุมของประชาคมในการจัดทำแผน การทำให้ประชาชนพิจารณาโครงการขนาดใหญ่	ผลการประเมิน กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า (๑) งานสำรวจออกแบบ-ประมาณการ มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง ซึ่งกองช่างได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในโดย - ได้ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักสูตรการออกแบบ เขียนแบบโครงการอย่างสม่ำเสมอ (๒) งานการวางโครงการก่อสร้าง มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง ซึ่งกองช่างได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในโดย - สร้างความเข้าใจให้ประชาชนเข้าใจถึงผลดีผลเสียในการกำหนดรูปแบบก่อสร้างที่ไม่ถูกต้อง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักสูตรการออกแบบโครงการ (๓) งานภารกิจถ่ายโอน เช่น พรบ.สิ่งแวดล้อม มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม - ดำเนินการประสานงานกับหน่วยงานที่ถ่ายโอนภารกิจทุกครั้ง เพื่อทราบแนวทางการปฏิบัติงานเกี่ยวกับภารกิจถ่ายโอนที่ถูกต้อง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(๒) งานการวางโครงการก่อสร้าง (ต่อ) - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อรองรับงานออกแบบและสำรวจที่เกินศักยภาพของ อบต. ๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) งานสำรวจออกแบบ - ประเมินการ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักสูตรการออกแบบโครงการ (๒) งานการวางโครงการก่อสร้าง - สร้างความเข้าใจให้ประชาชนเข้าใจถึงผลดีผลเสียในการกำหนดรูปแบบก่อสร้างที่ไม่ถูกต้อง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างสม่ำเสมอ (๓) งานภารกิจถ่ายโอน เช่น พรบ.สิ่งแวดล้อม - ดำเนินการประสานงานกับหน่วยงานที่ถ่ายโอนภารกิจทุกครั้ง เพื่อทราบแนวทางการปฏิบัติงานเกี่ยวกับภารกิจถ่ายโอนที่ถูกต้อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การประชุม การประชาสัมพันธ์ การติดต่อประสานงาน ทั้งภายในและภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ๕. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้การสอบถาม การรายงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายไชยา คงนคร)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของกองคลัง ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ คือ ๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติหน้าที่ในกองคลังมีภารกิจเพิ่มเติม หรือระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางที่แก้ไขเพิ่มเติม เช่น งานจัดทำระบบคอมพิวเตอร์ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จำนวนบุคลากรที่ยังไม่เพียงพอมีการเปลี่ยนแปลง โดยเรื่องที่ต้องปรับปรุง คือ ๑. งานติดตามทวงถามค่าน้ำประปาค้างชำระ ๒. งานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเรื่องที่น่ามาใช้ ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในส่วน การจัดเก็บรายได้ในส่วนของการบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี และการจัดเก็บค่าน้ำประปาค้างชำระ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.นาโยงใต้ รวมทั้งจัดทำรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปี มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวสุวารี ต้นสุวรรณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานนโยบายและแผน กิจกรรม ๑.การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบล นาโยงใต้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ ทุกหมู่บ้านสนใจ และเข้า มีส่วนร่วมร่วมต่อการพัฒนา ท้องถิ่นโดยเฉพาะปัญหา แต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้ทำให้ การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบล นาโยงใต้ได้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ครอบคลุม ทุกปัญหา และ ความ ต้องการของประชาชน อย่างแท้จริง	ความเสี่ยง ๑. ความต้องการที่แท้จริง ของประชาชนเป็นเพียง ทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้าแสดง ความคิดเห็นและมีส่วน ร่วม ใน ก ร จั ด ท า แผนพัฒนาเท่าที่ควร ๒. โครงการ/กิจกรรมที่ บรรจุไว้ในแผนพัฒนายัง ขาดความชัดเจนในกลุ่ม ของเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณ	๑. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ ประชาชนยังไม่กล้าแสดง ความคิดเห็นและเข้าร่วม กิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมา ปรับปรุง แก้ไข ๒. จัดประชุมเพื่อสร้าง ความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมใน การ จัด ท า แผน พัฒนา ท้องถิ่น	แผนพัฒนาองค์การ บริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ยังไม่สามารถตอบสนอง ความต้องการของประชาชน ในเขตพื้นที่ได้เท่าที่ควร ซึ่ง ถือว่ามีความเสี่ยงที่ต้อง จัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในต่อไป	จุดอ่อน การตัดโครงการอันเกิดจาก ความต้องการของชุมชนเสนอ มาอาจทำให้เกิดความขัดแย้ง และไม่เข้าใจกันระหว่างผู้นำ ชุมชนและคณะผู้บริหารท้องถิ่น สาเหตุ ความต้องการของประชาชนมี จำนวนมากและหลากหลาย แต่ ไม่สามารถดำเนินการได้ทั้งหมด ตามความต้องการ เนื่องจาก จำกัดด้วยงบประมาณที่มีอยู่ น้อย	๑. ประสานความร่วมมือ กับประชาชนในการ ดำเนินการจัดประชุม ประชาคมตำบลเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาร่วมกัน ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึง ประโยชน์ในการเข้ามาช่วย คิด ช่วยทำในการพัฒนา ท้องถิ่นของตน	สำนักปลัด อบต.

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่มีอยู่ และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๓. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาความต้องการของประชาชน ได้อย่างแท้จริง สาเหตุ ๑. ประชาชนขาดความรู้และความ เข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาชุมชน ๒. ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมยัง ขาดรายละเอียดของโครงการ/ กิจกรรมที่จะบรรลุไว้ในแผนพัฒนา โดยเฉพาะกลุ่มเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณที่จะใช้ดำเนินการ	๓. จัดลำดับความสำคัญ ก่อนหลังของปัญหาใน การบูรณา แผนพัฒนา ๔. จัดโครงการ อบรม สัญจร เพื่อออกพื้นที่รับ ฟังความคิดเห็นและ ความต้องการของ ประชาชนในเขตพื้นที่ เป็นประจำทุกปี ๕. จัดประชุมประชาคม หมู่บ้านและประชาคม ตำบลเพื่อแลกเปลี่ยน ความคิดเห็นและรับฟัง ปัญหา/ความต้องการของทุก หมู่บ้านกำหนด			๓. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็น ต้นแบบในการดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสียหายที่มีอยู่ และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการ ควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๓. ส่วนมากแผนหมู่บ้านเป็น แผนเฉพาะกิจ ซึ่งคัดคิด ขึ้นมาโดยเฉพาะในช่วงที่จะ นำเสนอแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งเป็นแผนด้านใดด้านหนึ่งไม่ มีการวางแผนวิเคราะห์ ปัญหาภาพรวมของหมู่บ้าน ๔.ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญเข้าร่วมประชุม ประชุม	๖. จัดประชุมประชาคม หมู่บ้านและประชาคมตำบล เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และรับฟังปัญหา/ความต้องการ ของทุกหมู่บ้านกำหนด				

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลกระทบ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๒. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๓. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๔. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๕. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๖. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๗. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๘. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๙. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ๑๐. การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ	ความเสี่ยง ๑. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันเวลาที่ ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยพลเรือนโดยตรง ๓. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๔. ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่ ๕. ปัญหา ๖. ในฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย และพันธุ์พืชทางการเกษตรเสียหาย ต้นไม้ข้างทางโค่นล้มเป็นอันตรายในการสัญจรไปมาบนท้องถนน และน้ำท่วมไหลแรงกัดเซาะผิวจราจร	๑. ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาในหน้าที่เกี่ยวกับกาป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดทำป้ายเตือนสาธารณภัยต่าง ๆ ให้ผู้สัญจรผ่านในเขตพื้นที่ที่มีตระวังในการเดินทาง	การช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่ทันเวลาที่ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป	จุดอ่อน ในช่วงฤดูแล้ง พื้นที่ที่แล้งมาก และในช่วงฤดูฝนมีพายุฝน ลมแรง ทำให้เกิดความเสียหายในเขตพื้นที่เป็นอย่างมาก สาเหตุ เกิดจากการการบูรณาการหลายฝ่าย เพื่อการประกอบอาชีพของประชาชนในเขตพื้นที่และกลุ่มนายทุนภายนอก		

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชน ได้รับความเดือดร้อนจากการขาด แคลน้ำ อุบิโกด - บริโภค พืชพันธุ์การเกษตร ได้รับความเสียหายจากภัยแล้ง ๒. น้ำท่วมบ้านเรือนราษฎร และ พื้นที่ ทางการเกษตรของประชาชนในช่วง ฤดูฝน ๓. เมื่อฝนตกมีพายุ ลมแรง ทำให้ ต้นไม้ข้างทางโค่นล้มเป็นอันตรายใน การสัญจรไปมาบนท้องถนน และ น้ำท่วมไหลแรง กักเซาะพื้นผิวทางจราจร ๔. ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับ ความเดือดร้อนจากการขาดแคลน น้ำอุปโภค - บริโภค พืชพันธุ์ การเกษตรในเขตพื้นที่ได้รับความ เสียหาย	๓. จัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ที่ จำเป็นในการปฏิบัติงานให้ เพียงพอ และทันต่อการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชน			๑. จัดหาวัสดุ- อุปกรณ์ที่ จำเป็นในการปฏิบัติงานให้ เพียงพอ และทันต่อการ แก้ไขปัญหาคความ ร้อนของประชาชน ๔. ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการฝึกอบรม สัมมนาในงานที่เกี่ยวข้องกับ การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	๗. กำลัง อปพร. ส่วนใหญ่ประกอบอาชีพเกษตรกร จึงไม่สามารถส่งใจทำงานได้อย่างเต็มที่ ๘. การถมที่ดินปิดทางไหลผ่านของน้ำเมื่อฝนตก ทำให้ไม่มีทางระบายน้ำ น้ำจึงไหลท่วมบ้านเรือนราษฎรและพื้นที่ทางการเกษตร					

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ภาครัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการลดปัญหา ภาวะโลกร้อน ๓.๑ การป้องกันและแก้ไข ปัญหาการบุกรุกที่ สาธารณประโยชน์ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อลดปัญหาภาวะโล กร้อน ๒. เพื่อรักษาสภาพความ สมบูรณ์ของผืนป่าชุมชน ให้ เป็นแหล่งอาหารให้กับราษฎร ตำบลนาโง้งใต้ และพื้นที่ ใกล้เคียงอย่างยั่งยืน	ความเสี่ยง ๑. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มี ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถ ตอบสนองความต้องการของ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๔. ประชาชนขาดความรู้และ ความเข้าใจในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ สาเหตุ ๑. การลักลอบตัดไม้ในป่า ๒. การบุกรุกพื้นที่ป่า	๑. จัดฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการการสร้าง ความรู้ความเข้าใจ ให้แก่ประชาชน เพื่อให้คนอยู่คู่กับ สิ่งแวดล้อม	มีการฝึกอบรมทั้งระยะบริเวณ แม่น้ำลำคลอง	จุดอ่อน ๑. อาสาสมัครสิ่งแวดล้อม ลือในตำบลมีจำนวน น้อย	๑. จัดฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการอาสาสมัคร สิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น	

ภารกิจตาม กฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมป้องกัน และช่วยเหลือ ประชาชนจากภัย โรคติดต่อ ๔.๑ โครงการ ปฏิบัติการควบคุม และป้องกันโรค ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์การ ควบคุม ๑. เพื่อรณรงค์ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก ๒. เพื่อให้ ประชาชนตระหนัก ถึงการป้องกันและ ควบคุมโรค	ความเสี่ยง ๑. พญู่ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขต พื้นที่ ๒. มีลูกน้ำยุงลายกระจายตัวอยู่ทั่วไป ในหมู่บ้าน ๓. มียุงลายแพร่กระจายอยู่ในเขตพื้นที่ เป็นจำนวนมาก สาเหตุ ๑. ประชาชนขาดความตระหนักใน การควบคุมโรคอย่างจริงจัง ๒. อาสาสมัครประจำหมู่บ้านขาดการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อาจลดด้วย การขาดแรงจูงใจในการทำงาน ๓. ขาดความร่วมมือจากประชาชนใน พื้นที่ ๔. ประชาชนมักขอความช่วยเหลือ จากทางภาครัฐเพียงอย่างเดียว โดย ขาดการดูแลตัวเองป้องกัน	๑. มอบทรายอะเบทให้กับ ราษฎรทั่วครัวเรือนเพื่อ กำจัดลูกน้ำยุงลาย ๒. ออกบริการพ่นหมอก ควันให้กับบ้านเรือนราษฎร ในเขตพื้นที่ทุกครัวเรือน ๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกันและ ควบคุมโรคให้เลือด ออกให้กับประชาชน	พ บ ผู้ ป ว ย โร ค ใช้เลือดออกในเขต พื้นที่อยู่ ยังมี ความเสี่ยงที่ต้อง จัดทำแผน การปรับปรุงการ ควบคุมภายในต่อไป	จุดอ่อน ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกเท่าที่ควร สาเหตุ ประ ชา ช น มั ก ร อ ค ว า ม ช่วยเหลือจากทางภาครัฐเพียง อย่างเดียว โดยขาดการดูแล ตัวเองเบื้องต้น	๑. มอบทรายอะเบทให้กับ ราษฎรทั่วครัวเรือนเพื่อ กำจัดลูกน้ำยุงลาย ๒. ออกบริการพ่นหมอกควัน ให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขต พื้นที่ทุกครัวเรือน ๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการ แพร่ระบาดของโรคและทำ ความเข้าใจถึงการป้องกัน และควบคุมโรค	

ภารกิจตาม กฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๕. ในช่วงฤดูฝน มีน้ำขังอยู่ทั่วไป ทำให้เป็น แหล่งวางไข่ของยุงลาย ๖. สุขลักษณะภายในครัวเรือนไม่ เหมาะสม				๔. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญของการป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออกด้วยตนเองเบื้องต้น ๕. จัดฝึกอบรมให้ความรู้อาสาสมัคร สาธารณสุขประจำหมู่บ้านในการป้องกัน และควบคุมโรคไข้เลือดออก พร้อมทั้ง สร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยงที่มีอยู่และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลกระทบ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน ๕.๑ โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อเป็นเงินทุน หมุนเวียนให้แก่กลุ่มอาชีพ เกษตร ๒. เพื่อส่งเสริมการ รวมกลุ่มประกอบอาชีพ ของเกษตรกร โดยไม่ต้องเสีย ดอกเบี้ย ๓. ส่งเสริมการขยายตัว ของผลผลิตทางการเกษตร ให้ออกสู่ตลาดมากยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง ๑. มีลูกหนี้ค้างชำระเงินกู้ เกินระยะเวลาที่กำหนดใน สัญญา ๒. การกู้เงินเศรษฐกิจ ชุมชน ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำ ประกันในการกู้ สาเหตุ ๑. สมาชิกกลุ่มอาชีพไม่ ปฏิบัติตามสัญญาเงินกู้ ๒. กลุ่มอาชีพไม่ปฏิบัติตาม วัตถุประสงค์ของโครงการที่ ขอกู้ ๓. สมาชิกกลุ่มอาชีพไม่ ชำระเงินกู้ตามระยะเวลาที่ กำหนด	๑. มีการติดตามการ ชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ จากเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโครงการเป็น ประจำอย่างต่อเนื่อง ๒. มีการตรวจสอบความ เป็นไปตามโครงการที่ ขอกู้ยืมเงินก่อนการ พิจารณาอนุมัติเงินกู้ ให้กับกลุ่มอาชีพ	มีลูกหนี้ค้างชำระ เงินกู้เกินระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญา ยังมีความเสี่ยงที่ต้อง จัดทำแผนการ ปรับปรุงการควบคุม ภายในต่อไป	จุดอ่อน องค์การบริหารส่วน ตำบลนายไยได้ ไม่ สามารถเรียกชำระหนี้ เงินกู้ได้ตามยอดที่ค้าง ชำระ สาเหตุ องค์การบริหารส่วน ตำบลนายไยได้ ขาด บุคลากรในตำแหน่ง นิติ กร ในการบังคับใช้ กฎหมายกับผู้ผิดสัญญา การกู้ยืมเงิน	๑. มีการติดตามการชำระหนี้ ของกลุ่มอาชีพ จากเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโครงการเป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง ๒. มีการตรวจสอบความ เป็นไปตามโครงการที่ขอกู้ยืม เงินก่อนการพิจารณาอนุมัติ เงินกู้ให้กับกลุ่มอาชีพ	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานภาครัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่มีอยู่ และสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	จุดอ่อนและสาเหตุ	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด ๑.การจัดการแข่งขันกีฬา วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการ แก้ไขปัญหายาเสพติด ภายในหมู่บ้านของตนเอง	ความเสี่ยง ๑. ข้อมูลที่ได้รับอาจจะไม่ตรงกับความเป็นจริง สาเหตุ ๑. ความไม่ใส่ใจและไม่ให้ ความสำคัญในการแก้ไขปัญหายา เสพติดภายในหมู่บ้านของ ประชาชน ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการให้ข้อมูลกับทางส่วน ราชการ	๑. จัดประชุมเพื่อสร้างความ เข้าใจระหว่าง ผู้บริหาร พนักงานส่วน ตำบล ผู้นำชุมชนและ ประชาชนในเขตพื้นที่ เกี่ยวกับความสำคัญของการ แก้ไขปัญหายาเสพติด ใน หมู่ บ้าน และหา แนวทางป้องกันและ ควบคุมร่วมกัน ๒. มีการตรวจสอบข้อมูล กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง	จากแหล่งข่าวพบบุติ และผู้ติดยาเสพติด ใน เขตพื้นที่อยู่ ยังมีความ เสี่ยงที่ต้องจัดกิจกรรม การปรับปรุงการ ควบคุมภายในต่อไป	จุดอ่อน ไม่สามารถเข้าถึง แหล่งข่าวในเขตพื้นที่ได้ สาเหตุ ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการให้ข้อมูล กับทางส่วนราชการ	จัดประชุมเพื่อสร้างความ เข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำ ชุมชนและประชาชนในเขต พื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญ ของการแก้ไขปัญหายาเสพติด ใน หมู่ บ้าน และหา แนวทางป้องกันและควบคุม ร่วมกัน	

ชื่อผู้รายงาน

(นายธีรวิทย์ อินทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

๓ ธันวาคม ๒๕๖๒

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง้งใต้
แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัด/ผู้ประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. งานสำรวจออกแบบ- ประมาณการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจ-ออกแบบมี ประสิทธิภาพ - เพื่อให้การดำเนินโครงการ เป็นไปตามแบบและเป้าหมาย กำหนดถูกต้องตามหลักวิชาช่าง	งานสำรวจออกแบบ - ประมาณการบาง โครงการ ต้องให้วิศวกร โยธาเป็นผู้รับรองแบบ เท่านั้น เพราะเป็น ตำแหน่งที่มีความรู้ความ ชำนาญเฉพาะด้าน ทำให้ ให้การออกแบบโครงการ ขนาดใหญ่ขาดความ คล่องตัว	กองช่างได้ส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ หลักสูตรการออกแบบ เขียนแบบโครงการอย่าง สม่ำเสมอ	มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน ประจำปี และการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมสมมีผลต่อการควบคุมและ ติดตั้งในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น	เนื่องจากตำแหน่ง วิศวกรโยธาเป็น ตำแหน่งที่มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะ ด้าน ทำให้การ ออกแบบโครงการ ขนาดใหญ่ต้องเป็น เจ้าหน้าที่วิศวกร เท่านั้น	กองช่างเปิดกรอบ อัตราค่าจ้างแห่ง วิศวกรโยธา และได้ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับ หลักสูตรการ ออกแบบ เขียนแบบ โครงการอย่าง สม่ำเสมอ	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. นายช่างโยธา ๒. ผู้อำนวยการ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้
แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ/องค์กร	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. งานการวางแผนโครงการ ก่อสร้าง - เพื่อให้การวางแผนโครงการ ก่อสร้างของ อบต. เป็นไปด้วย ความถูกต้องตามมาตรฐานงาน ก่อสร้าง	๑. ขาดการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจกับ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น เช่น การประชุม ของประชาชนในการ จัดทำแผน การทำ ประชาพิจารณ์โครงการ ขนาดใหญ่ ๒. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน เพื่อรองรับการถ่ายโอน ภารกิจที่เกินศักยภาพ ของ อบต.	๑. กองช่างได้ส่ง เจ้าหน้าที่ออกสำรวจ ความคืบหน้าเห็นของ ประชาชน และได้มีการ ขอความร่วมมือบุคลากรจาก หน่วยงานอื่นเข้าร่วม เป็นคณะกรรมการจัดทำ พัสดุ ๒. เปิดกรอบอัตรา ตำแหน่งงานที่ รับผิดชอบโดยตรง ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพิ่มเติม ความรู้อย่างสม่ำเสมอ	มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน ประจำปี และการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเห็นทางในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีผลต่อการควบคุมและ ติดตั้งในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ยิ่งขึ้น	ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการทำ ประชุมประชาคม เพื่อเสนอความ ต้องการโครงการ และบางโครงการยัง เกิดการคัดค้านใน ภายหลัง	๑. กองช่างได้สร้างความ เข้าใจให้ ประชาชนเข้าใจถึง ผลเสียเสียในการ กำหนดรูปแบบ ก่อสร้างที่ไม่ถูกต้อง แล้ว แต่ประชาชน ไม่ให้ความสนใจ เท่าที่ควร ๒. ดำเนินการส่ง เจ้าหน้าที่ให้การ อบรมเกี่ยวกับงาน ภารกิจถ่ายโอน อย่างสม่ำเสมอ	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. นายช่างโยธา ๒. ผู้อำนวยการ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. งานภารกิจถ่ายโอน เช่น พรบ.สิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ ภารกิจถ่ายโอนถูกต้องเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ของงานและมี ประสิทธิภาพเกิดประโยชน์ สูงสุดแก่ประชาชน	แนวทางหรือระเบียบ ปฏิบัติงานหรือการจัดทำ โอนไม่ชัดเจนทำให้ เจ้าหน้าที่ ไม่สามารถ ปฏิบัติได้	ประสานงานกับ หน่วยงานที่ถ่ายโอน ภารกิจเพื่อหารือแนว ทางการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับภารกิจ ถ่ายโอน	มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน ประจำปี และการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีผลต่อการควบคุมและ ติดตั้งในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ยิ่งขึ้น	ภารกิจที่ได้รับถ่าย โอนมา ยังไม่ได้ กำหนดแนวทางหรือ ระเบียบปฏิบัติที่ ชัดเจน ทำให้ เจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานไม่สามารถ ปฏิบัติได้อย่าง สะดวกรวดเร็ว	กองช่างได้ ดำเนินการ ประสานงานกับ หน่วยงานที่ถ่ายโอน ภารกิจทุกครั้ง เพื่อทราบแนว ทางการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับภารกิจ	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. นายช่างโยธา ๒. ผู้อำนวยการ กองช่าง

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายไชยา คงนคร)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อส่วนงานย่อย : กองคลัง อบต.นาโยงใต้
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๑.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.๑งานติดตามทวงถามค่า น้ำประปาค้างชำระ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บค่า น้ำประปา เป็นไปอย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ	งานจัดเก็บค่าน้ำประปา ของกองคลังฯ ในขั้นตอน การจัดเก็บค่าน้ำประปา พบว่ามีความเสี่ยงดังนี้ ๑. จำนวนผู้ค้าง ชำระที่ยังอยู่ในพื้นที่ปกติ และผู้ที่ไม่อยู่ในพื้นที่ (ไป ทำงานต่างจังหวัด) ของ ปีเก่ามีจำนวนลูกหนี้ลดลง ในปริมาณที่น้อย	กำหนดให้ผู้เกี่ยวข้องจัดทำ ทะเบียนคุม และสรุปรายงาน ผลการจัดเก็บในแต่ละเดือน รายงานผู้บังคับบัญชา ซึ่ง ประกอบไปด้วย ยอดผู้ต้อง ชำระทั้งสิ้น ยอดที่เก็บได้ ยอดผู้ค้างชำระ(ที่อยู่ในพื้นที่) และยอดผู้ที่ไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ในช่วงการดำเนินการจัดเก็บ น้ำประปา	มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และ การมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสมมีผล ต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ ต้อง ปรับปรุงกระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง ๑. จำนวนลูกหนี้ค้าง ชำระของปีเก่ามีจำนวนที่ ลดลงน้อย ผลกระทบ ทำให้ศักยภาพในการ จัดเก็บลดน้อยลง เป็นผล ทำให้รายได้ที่หน่วยงาน จัดเก็บเองลดลง	๑. ข้อบัญญัติการ ใช้น้ำให้รัดกุมและ เหมาะสมกับสถานการณ์ ปัจจุบัน	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน จัดเก็บรายได้ ๒. นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ๓. ผู้อำนวยการ กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑.๒ งานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บ ข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน ๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลใน แผนที่ภาษาสามารถอ้างอิงในการ ประเมินภาษาต่าง ๆ ได้อย่าง ถูกต้อง เพิ่มประสิทธิภาพและ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดเก็บ ภาษาต่างๆ	๑. การบันทึกข้อมูลใน แผนที่ภาษา ของกองคลังฯ ยังไม่มีการบันทึกข้อมูล ภาษาบางรายการทำให้ ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้มีการบันทึกข้อมูลใน ระบบแผนที่ภาษาให้เป็น ปัจจุบัน วางแนวทางให้ผู้ ปฏิบัติรายงานปัญหา อุปสรรค ในการปฏิบัติงานที่ เพื่อ กำหนดแนวทางแก้ไข ปัญหาอย่างถูกต้อง เหมาะสม	มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปีและการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติงานที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการควบคุม และติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง ๑. ข้อมูลในระบบ แผนที่ภาษา ยังไม่เป็น ปัจจุบันในบางรายการ ครบถ้วน ผลกระทบ ทำให้ไม่สามารถเรียกดู ข้อมูลจากระบบได้ การ จัดเก็บภาษาประจำปี การ ติดตามทวงถาม การ รายงานลูกหนี้ภาษี อาจ ล่าช้าหรือไม่ครบถ้วน สาเหตุ เนื่องจากการ ปรับเปลี่ยน โยกย้าย การ ลาออกของผู้ปฏิบัติงานที่ ประจำ และผู้ปฏิบัติงานที่ ได้รับมอบหมาย ยังไม่ ชำนาญในการใช้ระบบ เนื่องจากยังไม่ได้รับการ ฝึกอบรมวิธีการใช้งานใน ระบบแผนที่ภาษา	๑. กำหนดให้ ผู้ปฏิบัติงานที่ ได้รับ การฝึกอบรมศึกษา ขั้นตอนวิธีการภาษี โปรแกรมเข้าใช้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	(๓๖๕. วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน จัดเก็บรายได้ ๒. นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ๓. ผู้อำนวยการ กองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวสุวรรี ตันสุวรรณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ได้ตรวจสอบการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

อย่างไรก็ตามมีข้อพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล
- ๑.๒ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ
- ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาสิ่งแวดล้อม
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
- ๑.๕ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน
- ๑.๖ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์
- ๑.๗ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๘ งานไม่ได้ตามเป้าหมายและมีคุณภาพไม่เพียงพอเนื่องจากมีผลมาจากฤดูกาล
- ๑.๙ ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน
- ๑.๑๐ งบประมาณไม่เพียงพอ
- ๑.๑๑ ปรับปรุงภูมิทัศน์สถานศึกษาบริเวณด้านหลังอาคารเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานความร่วมมือกับประชาคมในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนรวมถึงจัดทำโครงการหมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ

๒.๒ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ อาสาสมัคร อปพร. ให้มีความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน และจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน

๒.๓ ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนป่าของชุมชน สนับสนุนงบประมาณในการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

๒.๔ มอบทรายอะเบทให้กับราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย ออกพ่นหมอกควันในพื้นที่ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค

๒.๕ มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ และให้มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ของโครงการที่ขอกู้ยืมเงินก่อนการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กลุ่มอาชีพ

๒.๖ จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหาเสพติดในหมู่บ้าน และหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน

๒.๗ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๘ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควร

๒.๙ ขยายเวลาการปฏิบัติงานโครงการก่อสร้างในช่วงฤดูฝน

๒.๑๐ เพิ่มบุคลากรผู้ชำนาญงาน

๒.๑๑ ปรับปรุงสนามเด็กเล่น



(นายธวัฒน์ จันทอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ได้ตรวจสอบการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของ รัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

อย่างไรก็ตามมีข้อพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล
- ๑.๒ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ
- ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาผลกระทบโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
- ๑.๕ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน
- ๑.๖ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์
- ๑.๗ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๘ งานไม่ได้ตามเป้าหมายและมีคุณภาพไม่เพียงพอเนื่องจากมีผลมาจากฤดูกาล
- ๑.๙ ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน
- ๑.๑๐ งบประมาณไม่เพียงพอ
- ๑.๑๑ ปรับปรุงภูมิทัศน์สถานศึกษาบริเวณด้านหลังอาคารเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานความร่วมมือกับประชาคมในการดำเนินการจัดประชุมประชาคม ตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วย คิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนรวมถึงจัดทำโครงการหมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการ ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ

๒.๒ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ อาสาสมัคร อปพร. ให้มีความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน และจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชน

๒.๓ ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนป่าของชุมชน สนับสนุน งบประมาณในการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

๒.๔ มอบทรายอะเบทให้กับราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย ออกพ่น หมอกควันในพื้นที่ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค

๒.๕ มีการติดตามการชำระหนี้ของกลุ่มอาชีพ และให้มีการตรวจสอบความเป็นไปได้ของโครงการที่ขอกู้ยืมเงินก่อนการพิจารณาอนุมัติเงินกู้ให้กลุ่มอาชีพ

๒.๖ จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ผู้นำชุมชนและประชาชนในเขตพื้นที่เกี่ยวกับความสำคัญของการแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้าน และหาแนวทางป้องกันและควบคุมร่วมกัน

๒.๗ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๘ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควร

๒.๙ ขยายเวลาการปฏิบัติงานโครงการก่อสร้างในช่วงฤดูฝน

๒.๑๐ เพิ่มบุคลากรผู้ชำนาญงาน

๒.๑๑ ปรับปรุงสนามเด็กเล่น



(นายธวัฒน์ จันเซ่ง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงใต้ ได้ตรวจสอบการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

อย่างไรก็ตามมีข้อพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล
- ๑.๒ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ
- ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาสภาวะโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
- ๑.๕ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน
- ๑.๖ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์
- ๑.๗ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๘ งานไม่ได้ตามเป้าหมายและมีคุณภาพไม่เพียงพอเนื่องจากมีผลมาจากฤดูกาล
- ๑.๙ ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน
- ๑.๑๐ งบประมาณไม่เพียงพอ
- ๑.๑๑ ปรับปรุงภูมิทัศน์สถานศึกษาบริเวณด้านหลังอาคารเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานความร่วมมือกับประชาคมในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนรวมถึงจัดทำโครงการหมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ

๒.๒ จัดอบรมเจ้าหน้าที่ อาสาสมัคร อปพร. ให้มีความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน และจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน

๒.๓ ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนป่าของชุมชน สนับสนุนงบประมาณในการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

๒.๔ มอบทรายอะเบทให้กับราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย ออกพ่นหมอกควันในพื้นที่ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค