



รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

แบบ ปค.๑

แบบ ปค.๔

แบบ ปค.๕

แบบ ปค.๖

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
อำเภอไชยวาน จังหวัดอุดรธานี

๑.๓ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน เป็นความเสี่ยงในการกิจ
ของงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากมีลูกหนี้ค้างชำระการส่งใช้เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
หรือส่งใช้ไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานกฎหมาย
และคดี (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้ง
เบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงในการกิจของงาน
ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากลักษณะภูมิประเทศ และภูมิอากาศของตำบลคำเลาะ
เสี่ยงต่อการ เกิดภัยพิบัติอาสาศมครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๑.๖ กิจกรรมการช่วยเหลือ ส่งเสริม ดูแล ตรวจสอบ ยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์
เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากจำนวนผู้สูงอายุ คนพิการ และ
ผู้ป่วยเอดส์มีจำนวนมาก จึงอาจทำให้เจ้าหน้าที่ดูแล สิทธิ สวัสดิการต่าง ๆ ได้ไม่ทั่วถึง

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๗ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็น
ความเสี่ยงในการกิจของงานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากเจ้าหน้าที่และ บุคลากร
ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่รับผิดชอบการจัดทำงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็ก ยังขาดความรู้ ความ
เข้าใจ และความชำนาญ

กองคลัง

๑.๘ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานบริหารทั่วไป
(กิจกรรมเดิม) เนื่องจากขาดบุคลากรและการกำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ที่มีหลายภารกิจทำให้ผู้ที่ ได้รับ
มอบหมายงานไม่สามารถดำเนินงานทุกภารกิจได้ตามกำหนด

๑.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงในการกิจของงาน
พัฒนาและจัดเก็บรายได้ (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากการจัดทำระบบแผนที่ภาษีไม่แล้วเสร็จจึงส่งผลให้ฐานภาษี ไม่
ครอบคลุมทุกพื้นที่ รวมทั้งขาดการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บรายได้ให้ทั่วถึง

กองช่าง

๑.๑๐ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงใน
การกิจของงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากระบบประปามีไม่เพียงพอและไม่
ทั่วถึง รวมทั้งบางส่วนมีการชำ ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการประสบปัญหาภัยแล้งรวมถึงการมี
ข้อจำกัดด้านงบประมาณ

กองส่งเสริมการเกษตร

๑.๑๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน: โครงการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสีย
อันตรายเป็นความเสี่ยงในการกิจของงานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล(กิจกรรมเดิม) เนื่องจาก ประชาชน
บางส่วนยังขาดความตระหนักในการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย

๑.๑๒ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ:โครงการรณรงค์ป้องกันและ
ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น(กิจกรรม
เดิม) เนื่องจากสัตว์เลี้ยงที่ไม่มีเจ้าของบางส่วน ไม่สามารถจับมาฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัด

๒.๑ กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์

- (๑) จัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติเนื่องในวันสำคัญต่างๆ เช่น วันเฉลิมพระชนมพรรษา
- (๒) จัดทำโครงการเฉลิมพระเกียรติฯ พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว สมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินี และราชวงศ์ทุกพระองค์
- (๓) จัดทำโครงการตามพระราชดำริด้านสาธารณสุข
- (๔) จัดทำโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมอันเนื่องมาจากพระราชดำริฯ

๒.๒ กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

- (๑) มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคน
- (๒) มีพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่แทนตำแหน่งพนักงานส่วนตำบลที่ว่าง ส่งเสริมกระบวนการ
สร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน
- (๓) มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน

๒.๓ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน

- (๑) จัดทำโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- (๒) ประชุมชี้แจง และใช้แบบสอบถามตรวจสอบการนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์และ
ตรงตามวัตถุประสงค์
- (๓) จัดทำโครงการเศรษฐกิจพอเพียง
- (๔) ส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนสามารถ
- (๕) จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพกลุ่มสตรี กลุ่มอาชีพตำบลคำเลาะ

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- (๒) จัดทำโครงการครอบครัวสุขสันต์สานสัมพันธ์เชิงบวก
- (๓) จัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและอาชญากรรม
- (๔) จัดทำโครงการสานสัมพันธ์ชุมชนคนคำเลาะ
- (๕) ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง
- (๖) ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง
- (๗) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- (๑) จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๒) จัดตั้งงบประมาณโครงการควบคุมไฟฟ้าและสาธารณภัย
- (๓) จัดตั้งงบประมาณโครงการจัดกิจกรรมของ อปพร.
- (๔) จัดตั้งงบประมาณโครงการเตรียมความพร้อมรับมือภัยพิบัติ
- (๕) จัดตั้งงบประมาณโครงการฝึกอบรมชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติ
- (๖) จัดตั้งงบประมาณโครงการรณรงค์และป้องกันอุบัติเหตุทางถนน
- (๗) จัดตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยอุปกรณ์

- ๒.๖ กิจกรรมการช่วยเหลือ ส่งเสริม ดูแล ตรวจสอบ ยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์
- (๑) จัดตั้งงบประมาณโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์
 - (๒) จัดตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
 - (๓) การส่งเสริมให้ชุมชนมีเครือข่ายที่ส่งเสริมการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ๒.๗ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- (๑) มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ
 - (๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายและหมั่นศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
 - (๓) มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - (๔) กำชับให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวกับงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ

กองคลัง

- ๒.๘ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร
- (๑) การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี และเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้
 - (๒) มีการจัดส่งบุคลากรในตำแหน่งที่รับผิดชอบงานได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรตามหน้าที่ที่ตนรับผิดชอบโดยตรง
 - (๓) กำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้ชัดเจน
- ๒.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- (๑) ประสานงานขอความร่วมมือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ
 - (๒) สรรหาบุคลากรตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้
 - (๓) จ้างเหมาหน่วยงานภายนอก เข้ามาดำเนินโครงการจัดทำระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

- ๒.๑๐ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค
- (๑) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านนายสุนทร-บ้านนางทองม้วน) บ้านคำบอน หมู่ที่ ๓
 - (๒) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านดงพัฒนา-บ้านคำค้อ) บ้านดงพัฒนา หมู่ที่ ๕
 - (๓) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายศกกลางบ้าน-บ้านนายไสว) บ้านโนนม่วงหวาน หมู่ที่ ๗
 - (๔) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านนายคำพอง-บ้านนางเปี้ย) บ้านคำมี หมู่ที่ ๑๐
 - (๕) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายทางไปวัดป่าคำน้ำทิพย์) บ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑
 - (๖) โครงการขยายเขตประปาบ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑
 - (๗) ปรับปรุงซ่อมแซมสิ่งสาธารณูปโภคและสาธารณูปการที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต.คำเลาะ

กองส่งเสริมการเกษตร

๒.๑๑ กิจกรรมการลดปัญหามะโลกร้อน: โครงการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย

- (๑) จัดทำโครงการปลูกต้นไม้ลดภาวะโลกร้อนหน้าสำนักงาน อบต.คำเลาะ
- (๒) จัดทำโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ บริเวณ อบต.คำเลาะ
- (๓) จัดทำโครงการสนับสนุนการดำเนินงานตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
(แปลงสาธิตปลูกข้าวในท่อซีเมนต์)

๒.๑๒ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ:โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

- (๑) จัดทำโครงการสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์
- (๒) จัดทำโครงการรณรงค์และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า
- (๓) จัดซื้อและฉีดวัคซีน ตลอดจนคุมกำเนิดสัตว์ควบคุมในพื้นที่
- (๔) จัดหาบริการให้อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้านปฏิบัติหน้าที่ฉีดป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า โดยกำหนดระยะเวลาที่ดำเนินการ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สำนักปลัด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑.๑) กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือไม่มีผู้ปฏิบัติหน้าที่โดยตรงจึงมอบหมายพนักงานจ้างให้ปฏิบัติหน้าที่แทน ทำให้การดูแลรักษาไม่อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้ (๑.๒) กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ กลุ่มอาชีพต่างๆ ที่ยื่นเงินเศรษฐกิจชุมชนไปแล้วไม่สามารถนำเงินมาชำระได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดมีการผิดนัดชำระเงิน (๑.๓) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (๑.๔) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ ลักษณะภูมิประเทศ และภูมิอากาศของตำบลคำเลาะเสี่ยงต่อการเกิดภัยพิบัติ การขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและไม่มีวัสดุ อุปกรณ์งบประมาณ รวมทั้งจำนวน อปพร. ที่มีจิตอาสาและการปลูกจิตสำนึกในการเป็นอาสาสมัครยังมีน้อย (๑.๕) กิจกรรมการช่วยเหลือ ส่งเสริม ดูแล ตรวจสอบยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ การจ่ายเงินผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ไม่เป็นไปตามสิทธิที่ถูกต้อง ประกอบกับจำนวนผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ มีจำนวนมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอในการดูแล สิทธิ สวัสดิการต่าง ๆ ได้	ผลการประเมิน สำนักงานปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติออกเป็น ๔ ฝ่าย/งาน คือ ๑.งานบริหารทั่วไป ๒.งานนโยบายแผน ๓.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๔ งาน (๔ กิจกรรม) คือ ๑.งานบริหารทั่วไป - กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ๒.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน - กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน ๓.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน - กิจกรรมการช่วยเหลือ ส่งเสริม ดูแล ตรวจสอบสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง (๒.๑) กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน <u>ความเสี่ยง</u> - เกิดความเสี่ยงจากการไม่สามารถชำระเงินยืมเศรษฐกิจชุมชนได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจาก ๑. ขาดการรวมกลุ่มอย่างจริงจังและการพัฒนาความรู้ด้านผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง ๒. ขาดการส่งเสริมด้านการตลาดในการรองรับผลิตภัณฑ์ให้มีความต่อเนื่อง ๓. ภาวะเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลง อัตราค่าที่สูงขึ้น มีผลกระทบต่อภาระหนี้ของประชาชน (๒.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>ความเสี่ยง</u> - มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ (๒.๓) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ความเสี่ยง</u> - เกิดภัยธรรมชาติบ่อยครั้ง เช่น ภัยแล้ง วาตภัย และอุบัติเหตุทางถนน - การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยดำเนินการล่าช้า และไม่เพียงพอเมื่อเกิดเหตุ (๒.๔) กิจกรรมการช่วยเหลือ การส่งเสริม การดูแล การตรวจสอบ การยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ <u>ความเสี่ยง</u> - การจ่ายเงินผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ไม่เป็นไปตามสิทธิที่ถูกต้อง - จำนวนผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีจำนวนมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอในการดูแล สิทธิ สวัสดิการต่างๆ ได้ดีพอ	จากการติดตามผลแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๑. กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.คำเลาะได้ดำเนินการดังนี้ ๑.๑) ส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนสามารถนำเงินที่กู้ยืมไปใช้สร้างรายได้เพิ่ม ๑.๒) ประชุมชี้แจง และใช้แบบสอบถามตรวจสอบการนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์ตรงตามวัตถุประสงค์ ๑.๓) จัดทำโครงการเศรษฐกิจชุมชน ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.คำเลาะได้ดำเนินการดังนี้ ๒.๑) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชน ทุกเพศทุกวัย ๒.๒ จัดทำโครงการป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติด และอาชญากรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑) กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - ส่งเสริมให้พนักงานเจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ขั้รถยนต์ได้เอง - ส่งเสริมขวัญกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน - ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน ๓.๒) กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ - ส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพ ให้ประชาชนสามารถนำเงินที่กู้ยืมไปใช้สร้างรายได้เพิ่ม - ประชุมชี้แจง และใช้แบบสอบถามตรวจสอบการนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์และตรงตามวัตถุประสงค์ - จัดทำโครงการเศรษฐกิจชุมชน ๓.๓) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชน ทุกเพศทุกวัย - จัดทำโครงการป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติดและอาชญากรรม ๓.๔) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - จัดตั้งงบประมาณ โครงการควบคุมไฟฟ้าและสาธารณภัย - จัดตั้งงบประมาณโครงการจัดกิจกรรมของ อบพร. - จัดตั้งงบประมาณโครงการฝึกอบรม/ทบทวน/พัฒนาศักยภาพ อบพร.	๔.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดยอบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ ๔.๑ จัดตั้งงบประมาณโครงการควบคุมไฟฟ้าและสาธารณภัย ๔.๒ จัดตั้งงบประมาณโครงการจัดกิจกรรมของ อบพร. ๔.๓ จัดตั้งงบประมาณโครงการทศวรรษแห่งความปลอดภัยทางถนน ปี ๒๕๕๔-๒๕๖๔ ๔.๔ จัดตั้งงบประมาณโครงการฝึกอบรม/ทบทวน/พัฒนาศักยภาพ อบพร. ๔.๕ จัดตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ เพื่อป้องกันบรรเทาสาธารณภัยที่จะเกิดขึ้น ๔.๖ สรรหาบุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔.๗ จัดตั้งงบประมาณประเภทเงินสำรองจ่ายให้เพียงพอเพื่อรองรับการเกิดสาธารณภัย ๕. กิจกรรมการช่วยเหลือ การส่งเสริม การดูแลการตรวจสอบ การยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.ได้ดำเนินการดังนี้ ๕.๑ จัดตั้งงบประมาณโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมการเข้าสู่ผู้สูงอายุวัยพร้อมสิทธิและสวัสดิการ ๕.๒ จัดตั้งงบประมาณโครงการให้ความรู้และสร้างความเข้าใจในสิทธิคนพิการ ๕.๓ จัดตั้งงบประมาณโครงการป้องกันการแพร่ระบาดของเอดส์ ในชุมชน ๕.๔ จัดตั้งงบประมาณ เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๕.๕ การส่งเสริมให้ชุมชนมีเครือข่ายที่ส่งเสริมการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับผู้สูงอายุ และผู้ป่วยเอดส์คนพิการ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.จัดตั้งงบประมาณโครงการทศวรรษแห่งความ ปลอดภัยทางถนน ปี๒๕๕๔-๒๕๖๔ ๕.จัดตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุเพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖.จัดตั้งงบประมาณประเภทเงินสำรองจ่ายให้เพียงพอเพื่อรองรับการเกิดสาธารณภัย ๗.สรรหาบุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.๕) กิจกรรมการช่วยเหลือ การส่งเสริม การดูแล ตรวจสอบ ยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑.จัดตั้งงบประมาณโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมการเข้าสู่วัยผู้สูงอายุพร้อมสิทธิและสวัสดิการ ๒.จัดตั้งงบประมาณโครงการให้ความรู้และสร้างความเข้าใจในสิทธิคนพิการ ๓.จัดตั้งงบประมาณโครงการป้องกันการแพร่ระบาดของเอดส์ ในชุมชน ๔.จัดตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๕.การส่งเสริมให้ชุมชนมีเครือข่ายที่ส่งเสริมการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <u>๔.๑) กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</u> ๑. ออกคำสั่งแบ่งงานในสำนักงานปลัด ตามคำสั่งที่ ๙๓๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ๒.กำหนดให้มีการจัดทำบันทึกขออนุมัติก่อนใช้รถยนต์ทุกครั้ง <u>(๔.๒) กิจกรรมงานเศรษฐกิจชุมชน</u> ๑.มีการดำเนินการกำหนดหลักเกณฑ์การขอ กู้ยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน ๒.การประชาสัมพันธ์การดำเนินการกลุ่มอาชีพ ผ่านระบบเว็บไซต์ และระบบสารสนเทศฯ เป็นต้น ๓.มีการประชุมชี้แจงแนวทางในการดำเนินการกลุ่มต่าง ๆ	

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(๔.๓) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๑.จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย (๔.๔) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.จัดทำแผน ขั้นตอน คาดการณ์เหตุการณ์ ด้านสาธารณภัย ๒.ปรับปรุงคำสั่งการควบคุมการปฏิบัติงานและประชุมชี้แจงอบรมให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง (๔.๕) กิจกรรมการช่วยเหลือ การส่งเสริม การดูแล การตรวจสอบ การยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ๑.มีระบบการบันทึกข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ผ่านระบบคอมพิวเตอร์ ๒.มีการยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๓.มีการประกาศผู้มีสิทธิผ่านระบบเว็บไซต์ โอน์ ๔.มีการประชุมชี้แจงแนวทางในการดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง ๕.การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถาม การสังเกตพฤติกรรม ทศนคติความรู้และการมีส่วนร่วม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ อบต.คำเลาะ ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๑) กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างมาก จนบางครั้ง การดูแลรักษารถยนต์ไม่ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด ๒) กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก มีลูกหนี้ค้างชำระเงิน และการส่งใช้เงินของชุมชนไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด	

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง <u>แต่ยังคงมีจุดอ่อน</u> เนื่องจาก ๑) มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒) ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้ เสพ ๓) วัยรุ่นอยากทดลองและขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ ผู้ปกครอง ๔. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง <u>แต่ยังคงมีจุดอ่อน</u> เนื่องจาก ๑) ลักษณะภูมิประเทศ และภูมิอากาศของตำบล เสี่ยงต่อ การเกิดภัยพิบัติ ๒) ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานป้องกันและ สาธารณภัย โดยตรง และไม่มีวัสดุ อุปกรณ์ งบประมาณ ๓) จำนวน อปพร. ที่มีจิตอาสาและการปลูกจิต ในการเป็น อาสาสมัครยังมีน้อย ๕. กิจกรรมการช่วยเหลือ การส่งเสริม การดูแลการ ตรวจสอบ การยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง <u>แต่ยังคงมีจุดอ่อน</u> เนื่องจาก ๑) การจ่ายเงินผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ไม่เป็นไป ตามสิทธิที่ถูกต้อง ๒) ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีจำนวนมาก	

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา:งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุ และระเบียบงานการเงินที่เกี่ยวข้อง ๒.การประเมินความเสี่ยง <u>การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> <u>ความเสี่ยง</u> เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์พัฒนาที่รับผิดชอบการจัดทำงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ ๓. กิจกรรมการควบคุม <u>การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา:งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑ . มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ ๒ . กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบข้อกฎหมายและหมั่นศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๓. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <u>การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา:งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> นำใช้แอปพลิเคชันไลน์มาช่วยในการปฏิบัติราชการ ติดต่อสื่อสาร การสั่งการ การรายงานผล	ผลการประเมิน กองการศึกษา ฯ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ งาน (๑ กิจกรรม) คือ <u>การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา</u> - กิจกรรมงานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า <u>การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : กิจกรรมงานการเงินพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> ๑ . มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ ๒ . กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายและหมั่นศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๓. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติ ตามแผนการปรับปรุง พบว่า <u>การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุ</u> <u>ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</u> มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก เจ้าหน้าที่และ บุคลากรภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแม้จะได้เข้ารับการฝึกอบรม แต่ก็ยังไม่เข้าใจอย่างถ่องแท้ จึงทำให้การดำเนินงานตาม ระเบียบเกิดความล่าช้า	

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑) กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดบุคลากรและการกำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ที่มีหลายภารกิจ ทำให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายงานไม่สามารถดำเนินงานทุกภารกิจได้ตามกำหนด ๑.๒) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดบุคลากร และการกำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ที่มีหลายภารกิจ ทำให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายงานไม่สามารถดำเนินงานทุกภารกิจได้ตามกำหนด ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑) กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร ความเสี่ยง - ผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งที่รับผิดชอบบางส่วนโดยเฉพาะผู้ช่วยในตำแหน่งต่างๆ ยังไม่ได้รับการฝึกอบรมจึงยังไม่สามารถนำความรู้ความสามารถ มาปรับใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม (๒.๒) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยง - บุคลากรมีภารกิจงานประจำมากจึงไม่สามารถดำเนินการบันทึกโปรแกรมฯ ได้แล้วเสร็จ - ขาดบุคลากรฝ่ายจัดเก็บรายได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑)กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑) จัดส่งบุคลากรในตำแหน่งที่รับผิดชอบงานเข้า ๒) การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง เจ้าพนักงานกา ทรัพย์สินและบัญชี และเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ๓) กำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ของแต่ละ บุคคลให้ชัดเจน	ผลการประเมิน กองคลัง แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกพัฒนาเป็น ๕ ฝ่าย/งาน คือ งานการเงิน ๒.งานบัญชี ๓.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕.งานตรวจอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน (๒ กิจกรรม) คือ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ -กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร -กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติแผนการปรับปรุง พบว่า ๑.กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ -จัดส่งบุคลากรในตำแหน่งที่รับผิดชอบงานการฝึกอบรมในหลักสูตรตามหน้าที่ที่ตนรับผิดชอบโดยตรง -กำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้ชัดเจน ๒.กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.คำเลาะ ได้ดำเนินการดังนี้ - ประสานงานขอความร่วมมือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ - สรรหาบุคลากรตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ - จัดเจ้าหน้าที่หน่วยงานภายนอก เข้ามาดำเนินการจัดทำระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๒) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. ประสานงานขอความร่วมมือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ๒. สรรหาบุคลากรตามตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๓. จัดเจ้าหน้าที่หน่วยงานภายนอก เข้ามาดำเนินโครงการจัดทำระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑) กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร - นำใช้แอปพลิเคชันไลน์ มาช่วยในการปฏิบัติราชการ การติดต่อสื่อสาร การสั่งการ การรายงานผล ๔.๒) กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - นำใช้แอปพลิเคชันไลน์มาช่วยในการปฏิบัติราชการ การติดต่อสื่อสาร การสั่งการ การรายงานผล ๕. การติดตามประเมินผล ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๑. กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของ ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากการโอนย้าย ของบุคลากรทำให้ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๒. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก - การจัดทำระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สมบูรณ์	

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดบุคลากร และบุคลากรบางส่วนยังไม่ได้รับการฝึกอบรมในหน้าที่ปฏิบัติงาน ๑.๒ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ระบบสาธารณูปโภคมีไม่เพียงพอและไม่ทั่วถึง รวมทั้งบางส่วนมีการชำรุด ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร <u>ความเสี่ยง</u> - มีการโอนย้ายของบุคลากรทำให้ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๒.๒ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค <u>ความเสี่ยง</u> - ระบบสาธารณูปโภคมีไม่เพียงพอและไม่ทั่วถึงรวมทั้งบางส่วนมีการชำรุด ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - จัดส่งบุคลากรในตำแหน่งที่รับผิดชอบงานได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรตามหน้าที่ที่ตนรับผิดชอบโดยตรง - สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง	ผลการประเมิน กองช่าง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยง ในภารกิจ ๑ งาน ๒ กิจกรรม คือ <u>งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน</u> - กิจกรรมด้านการพัฒนาบุคลากร - กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติแผนการปรับปรุง พบว่า ๑. กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดย อบต.คำเลาะ ได้ดำเนินการดังนี้ - มีการจัดส่งบุคลากรในตำแหน่งที่รับผิดชอบงานได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรตามหน้าที่ที่ตนรับผิดชอบโดยตรง ๒. กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดย อบต.คำเลาะ ได้ดำเนินการดังนี้ (๑)โครงการก่อสร้างถนน คสล.(สายบ้านนายสุนทร-บ้านนางทองม้วน บ้านคำบอน หมู่ที่ ๓ (๒) โครงการก่อสร้างถนน คสล.(สายบ้านดงพัฒนา-บ้านคำค้อ) บ้านดงพัฒนา หมู่ที่ ๕ (๓) โครงการก่อสร้างถนน คสล.(สายศาลากลางบ้าน-บ้านนายไสว) บ้านโนนม่วงหวาน หมู่ที่ ๗ (๔) โครงการก่อสร้างถนน คสล.(สายบ้านนายคำพอง-บ้านนางเปี้ย) บ้านคำมี หมู่ที่ ๑๐ (๕) โครงการก่อสร้างถนน คสล.(สายทางไปวัดป่าคำน้ำทิพย์) บ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑ (๖) โครงการขยายเขตประปาบ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑ (๗) ปรับปรุงซ่อมแซมสิ่งสาธารณูปโภคและสาธารณูปการที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต.คำเลาะ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๒ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ (๑)โครงการก่อสร้างถนน คสล.(สายบ้านนายสุนทร-บ้านนางทองม้วน บ้านคำบอน หมู่ที่ ๓ (๒) โครงการก่อสร้างถนน คสล.(สายบ้านดงพัฒนา-บ้านคำค้อ) บ้านดงพัฒนา หมู่ที่ ๕ (๓) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายศาลากลางบ้าน-บ้านนายไสว) บ้านโนนม่วงหวาน หมู่ที่ ๗ (๔) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านนายคำพอง-บ้านนางเปี้ย) บ้านคำมี หมู่ที่ ๑๐ (๕) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายทางไปวัดป่าคำน้ำทิพย์) บ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑ (๖) โครงการขยายเขตประปาบ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑ (๗) ปรับปรุงซ่อมแซมสิ่งสาธารณูปโภคและสาธารณูปการที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต.คำเลาะ ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคคลากร -มีการประสานงานภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอเพื่อปฏิบัติการกิจไม่ให้เกิดความล่าช้า ๔.๒ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค -มีการแจ้งช่องทางการร้องเรียนร้องทุกข์ ให้แก่ประชาชนในตำบลคำเลาะ ๕.การติดตามประเมินผล ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๕.๑ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคคลากร มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ๕.๒ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง <u>แต่ยังคงมีจุดอ่อน</u> เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ	

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองส่งเสริมการเกษตร ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน:การรักษาความสะอาดและการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ - ประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจและขาดความตระหนักในการจัดการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ : การควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือพนักงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้ามีภารกิจมาก จึงไม่สามารถฉีดวัคซีนได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : การรักษา ความสะอาดและการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย พบความเสี่ยง คือ ๒.๑.๑ ประชาชนยังทิ้งขยะตามที่หรือทางสาหรือเผา กลางแจ้ง ๒.๑.๒ ประชาชนบางส่วนยังไม่ลดคัดแยกขยะและใช้ประโยชน์จากขยะมูลฝอย ๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ : การควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า พบความเสี่ยง คือสัตว์เลี้ยงได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าช้ากว่ากำหนด และเป็นกิจกรรมต่อเนื่องที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน:การรักษา ความสะอาดและการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย ๓.๑.๑ ส่งเสริม ผลักดัน ให้มีการบริการสาธารณะในการเก็บ ขนขยะตามอำนาจหน้าที่ ๓.๑.๒ จัดทำโครงการจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน เพื่ออบรมให้ความรู้ และสร้างความตระหนักในการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตรายตั้งแต่ต้นทาง การลด การคัดแยก ขยะ และการใช้ประโยชน์จากขยะมูลฝอย	ผลการประเมิน กองส่งเสริมการเกษตร ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน ๒ กิจกรรม คือ <u>๑.งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</u> - กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน:การรักษาความสะอาดและการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย ๒. งานบริการสาธารณะสุขและงานสาธารณสุขอื่น - กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ: การควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๑. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน:การรักษาความสะอาดและการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต. ได้ดำเนินการดังนี้ ๑. ส่งเสริม ผลักดัน ให้มีการบริการสาธารณะในการเก็บขนขยะตามอำนาจหน้าที่ ๒ จัดทำโครงการจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน เพื่ออบรมให้ความรู้ และสร้างความตระหนักในการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตรายตั้งแต่ต้นทาง การลด การคัดแยกขยะและการใช้ประโยชน์จากขยะมูลฝอย ๓ . ส่งเสริม ผลักดัน ให้มีการออกมาตรการ หรือข้อบัญญัติการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตรายและลดคัดแยก แยกขยะตั้งแต่ต้นทาง รวมทั้งใช้ประโยชน์จากขยะมูลฝอย ๔. เข้าร่วมโครงการด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อนที่หน่วยงานอื่นจัดขึ้น เช่น โครงการตำบลน่าอยู่,โครงการ Green Office เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้น วันที่สุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๑.๓ ส่งเสริม ผลักดันให้มีการออกมาตรการ หรือ ข้อบัญญัติการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย และลด คัดแยกแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง รวมทั้งใช้ประโยชน์จาก ขยะมูลฝอย ๓.๑.๔ เข้าร่วมโครงการด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ที่หน่วยงานอื่นจัดขึ้น เช่น โครงการตำบลน่าอยู่, Green Office เป็นต้น ๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ : การควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๓.๒.๑ จัดทำโครงการสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้น ทะเบียนสัตว์ ๓.๒.๒ จัดทำโครงการรณรงค์และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๓.๒.๓ จัดซื้อและฉีดวัคซีนตลอดจนคุมกำเนิดสัตว์ควบคุมใน พื้นที่ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายใน ภายนอก เป็นเครื่องมือในการทำงาน ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามความพึงพอใจ สังเกตจากการปฏิบัติ พุดคุย เป็นต้น เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานพบว่า ๕.๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน:การรักษาความ สะอาดและการจัดการขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากประชาชนบางส่วน ยังขาดความตระหนักในการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของ เสียอันตราย ๕.๒ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ:การควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากสัตว์เลี้ยง ได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าช้ากว่ากำหนดและเป็นกิจกรรม ที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี	๒. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ:การควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.คำเลาะได้ดำเนินการดังนี้ ๑. จัดทำโครงการสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ ๒. จัดทำโครงการรณรงค์และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๓. จัดซื้อและฉีดวัคซีน ตลอดจนคุมกำเนิดสัตว์ควบคุมในพื้นที่ ๔. จ้างเหมาบริการให้บุคคลภายนอกปฏิบัติหน้าที่ฉีดป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า โดยกำหนดระยะเวลาที่ดำเนินการ

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ มีความเสี่ยง ๑๐ กิจกรรม คือ

สำนักปลัด

๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (ภารกิจของงานบริหารทั่วไป)
๒. การฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน (ภารกิจของงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน)
๓. การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด (ภารกิจของงานกฎหมายและคดี)
๔. การช่วยเหลือ ส่งเสริม ดูแล ตรวจสอบ ยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ (ภารกิจของงานผู้ป่วยเอดส์ สวัสดิการและพัฒนาชุมชน)

กองการศึกษา ฯ

๕. การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ภารกิจของงาน ระดับก่อนวัยเรียน)

กองคลัง

๑. การทรัพยากรบุคคลากร (ภารกิจของงานบริหารงานคลัง)
๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (ภารกิจของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้)

กองช่าง

๘. กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคคลากร (ภารกิจของงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน)
๙. กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค (ภารกิจของงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน)

กองส่งเสริมการเกษตร

๑๐. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ:งานรณรงค์ป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า (ภารกิจของงานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น)

ผลการประเมิน พบว่า

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก
 - พนักงานจ้างที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลรักษารถยนต์ปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างมาก จนบางครั้งไม่ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด
๒. กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก
 - มีลูกหนี้ค้างชำระเงิน การส่งใช้เงินของชุมชนไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด
๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก
 - มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น
 - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ
 - วัยรุ่นอยากทดลองและขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง
๔. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก
 - ลักษณะภูมิประเทศ และภูมิอากาศของตำบลคำเลาะเสี่ยงต่อการเกิดภัยพิบัติ
 - ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง และไม่มีวัสดุ อุปกรณ์ งบประมาณ
 - จำนวน อปพร. ที่มีจิตอาสาในการเป็นอาสาสมัครยังมีน้อย

กองการศึกษาฯ

๖. การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังคงมีจุดอ่อนเนื่องจาก

- เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแม้จะได้เข้ารับการฝึกอบรม แต่ก็ยังไม่เข้าใจอย่างถ่องแท้ จึงทำให้การดำเนินงานตามระเบียบฯ เกิดความล่าช้า

กองคลัง

๗. กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากร ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก

- มีการโอนย้ายของบุคลากรทำให้ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

- การกำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ที่มีหลายภารกิจ ทำให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้รับหมายงานไม่สามารถดำเนินงานทุกภารกิจได้ตามกำหนด

๘. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังคงมีจุดอ่อนเนื่องจาก

- การจัดทำระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สมบูรณ์

กองช่าง

๙. กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑๐. กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก

- ระบบสาธารณูปโภคมีไม่เพียงพอและไม่ทั่วถึง รวมทั้งบางส่วนมีการชำรุด ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อน รวมทั้งมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ

กองส่งเสริมการเกษตร

๑๑. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน:งานจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย ยังคงมีจุดอ่อนเนื่องจาก

- ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจและขาดความตระหนักในการกำจัดขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย

๑๒. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ : งานรณรงค์ป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจาก

- สัตว์เลี้ยงได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าช้ากว่ากำหนด และเป็นกิจกรรมต่อเนื่องที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี



(นายสุรศักดิ์ ทิพย์โชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ

วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด งานบริหารทั่วไป ๑.กิจกรรม - การปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สามานฉันท์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อแสดงออกถึงความรัก ความสามัคคี สำนึกในพระมหากรุ ณาธิคุณและความจงรักภักดีที่ พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ สมเด็จพระนางเจ้าฯพระบรมราชินี ราชวงศ์ทุกพระองค์และสถาบัน พระมหากษัตริย์ ๒. เพื่อลดความขัดแย้งของ ประชาชนซึ่งมีความคิดเห็นที่ แตกต่างกัน ตามระบอบ ประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็น ประมุข	มีการหมิ่นสถาบันพระมหากษัตริย์ ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น สิ่งพิมพ์ สื่อออนไลน์ ทำให้สังคมเกิดความแตกแยก และ ความขัดแย้ง หากไม่ได้รับการแก้ไข จะเป็นอุปสรรคและส่งผลกระทบต่อ ภาพลักษณ์และการพัฒนาประเทศ โดยรวม	๑. จัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติ เฉลิมพระชนมพรรษา ๒. จัดทำโครงการปกป้องสถา ปนาชาติของชาติ ๓. จัดทำโครงการเฉลิมพระ เกียรติพระบาท สมเด็จพระ เจ้าอยู่หัว สมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินีและราชวงศ์ทุก พระองค์	บุคคลบางกลุ่มได้กระทำการ เพื่อให้เกิดความวุ่นวาย แตกแยกให้เกิดความไม่สงบ เกิดขึ้นในสังคมหากไม่ได้รับ การแก้ไข จะเป็นอุปสรรคและ ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ และการพัฒนาประเทศ โดยรวม เช่น การหมิ่นสถาบัน ฯ การแบ่งกลุ่มทางการเมือง เป็นต้น	บุคคลบางกลุ่มได้กระทำการ เพื่อให้เกิดความวุ่นวาย แตกแยกให้เกิดความไม่สงบ สร้างขึ้นในสังคมในหมู่เพื่อน ประชาชน	๑. จัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติ เนื่องในวันสำคัญต่าง ๆ เช่น วันเฉลิมพระชนมพรรษา ฯลฯ ๒. จัดทำโครงการเฉลิมพระ เกียรติพระบาทสมเด็จพระ เจ้าอยู่หัว สมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินีและราชวงศ์ทุก พระองค์ ๓. จัดทำโครงการตามพระราช ดำริด้านสาธารณสุข ๔. จัดทำโครงการอนุรักษ์ พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจาก พระราชดำริฯ	รองปลัด หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานบริหารทั่วไป กิจการ - การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลมีการกำหนด เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต. และเกิดประสิทธิภาพในการให้บริการ ประชาชนมากยิ่งขึ้น	พนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่หลายอย่าง จนบางครั้งการดูแลรักษารถยนต์ ไม่ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด	๑. ส่งเสริมให้พนักงานสามารถ ปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบได้เอง ๒. สร้างขวัญและกำลังใจจาก การประเมินผลการปฏิบัติงาน ๓. ส่งเสริมระบบ วนการสร้าง วัฒนธรรมองค์กรภายใน ร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอัน ดีต่อกัน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ ครอบคลุมไม่ชัดเจน ๒. มีการกำหนดหน้าที่ให้ พนักงานดูแลรถยนต์ส่วนบุคคล อย่างชัดเจน ๓. มีการควบคุมกำกับดูแลจาก หัวหน้าหน่วยงาน	๑.ภารกิจของ อบต. มีมากขึ้น ๒. พนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่ หลายอย่างมาก จนบางครั้ง การดูแลรักษารถยนต์ไม่ได้ ปฏิบัติตามที่กำหนด	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน สำนักปลัด แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละ คน ๒. มีพนักงานจ้างปฏิบัติ หน้าที่ แทนตำแหน่งพนักงานส่วน ตำบลที่ว่าง ๓. มีการควบคุมกำกับดูแล จากหัวหน้าหน่วยงาน	หัวหน้าสำนักปลัด พนักงานขับรถยนต์
๓.กิจกรรม การฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัว อย่างยั่งยืน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิต ที่ดีขึ้น	๑. มีลูกหนี้ค้างชำระเงินการใช้ เงินของชุมชนไม่ตรงตามระยะเวลา ที่กำหนด ๒. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ มีอยู่ซึ่งต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ทุกปี	๑. ส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพ ให้ประชาชนสามารถนำเงินที่ กู้ยืมมาใช้สร้างรายได้เพิ่ม ๒. โครงการฝึกอบรมส่งเสริม อาชีพให้ประชาชน ๓. โครงการเศรษฐกิจชุมชน ๔. โครงการพัฒนาภูมิทัศน์ อาชีพในตำบล	๑. มีการปฏิบัติตาม มาตรการ ควบคุมที่กำหนด ๒. มีแบบสอบถามการส่งเงิน ยืม ๓. มีการติดตามการดำเนินงาน ตามโครงการ	กลุ่มอาชีพไม่ได้รับการพัฒนา องค์ความรู้อย่างต่อเนื่อง ผลิตภัณฑ์ตำบลไม่มีตลาด รองรับอย่างยั่งยืน รวมถึงมี ลูกหนี้ค้างชำระการส่งเงิน โครงการเศรษฐกิจชุมชน หรือส่งใช้ตามระยะเวลาที่ กำหนด	๑.โครงการเศรษฐกิจชุมชน ๒. ประชุมชี้แจง และใช้แบบ สอบถามตรวจสอบการนำ เงินไปใช้ให้ เกิดประโยชน์ และตรงตามวัตถุประสงค์ ๓. โครงการเศรษฐกิจ พอเพียง ๔. โครงการฝึกอบรมส่งเสริม อาชีพให้กับประชาชน ๕. โครงการสนับสนุนการ ดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ กลุ่มสตรีในตำบล	หัวหน้าสำนักปลัด เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ต่างๆ เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย ภัยแล้ง ภาวะฝนแล้งฝนทิ้งช่วง พายุ อุทกภัยทางถนน ภัยอันเกิดจากภัยป่า ภัยจากโรคหรือจากกาการระบาดของ แมลงหรือศัตรูพืชทุกชนิด ตลอดจนภัย อื่นๆ อันมีมาเป็นสาธารณะ ไม่จะ เกิดจากภัยธรรมชาติหรือภัยอื่นผู้ทำให้ เกิดขึ้น ซึ่งก่อให้เกิดอันตรายต่อชีวิต ร่างกาย และทรัพย์สินของประชาชน หรือองค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ	๑. เกิดภัยธรรมชาติบ่อยครั้ง เช่น ภัยแล้ง อุทกภัย วาตภัย ภัยสึนามิ ภัยมรสุมทางทะเล ดินถล่ม และ อุบัติเหตุทางถนน ๒. การป้องกันและบรรเทาสาธารณะ ภัยดำเนินการล่าช้าและ ไม่เพียงพอเมื่อเกิดเหตุ สเหตุ ๑. . ลักษณะภูมิประเทศและ ภูมิอากาศของตำบลคำเลาะ เสี่ยงต่อการเกิดภัยพิบัติ ๒. จำนวน อปพร. ไม่เพียงพอและ ขาดความรู้ความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดทำโครงการควบคุมไฟฟ้า และสาธารณภัย ๒. จัดทำโครงการตรวจรณรงค์ ความปลอดภัยทางถนน ปี ๒๕๕๕- ๒๕๖๓ ๓. จัดทำโครงการเตรียมความ พร้อมรับมือภัยพิบัติ ๔. จัดทำโครงการจัดการจราจรขอ อปพร. ๕. จัดทำโครงการป้องกันเด็ก จมน้ำสำหรับเด็กปฐมวัย ๖. จัดทำโครงการบริหารจัดการ หน่วยกู้ชีพ ๗. จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ เพื่อ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ๘. จัดตั้งงบประมาณประเภท เงินสำรองจ่ายให้เพียงพอเพื่อ รองรับการเกิดสาธารณภัย ๙. สรรหาบุคลากรตำแหน่ง เจ้า พนักงานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	๑. . ลักษณะภูมิประเทศและภูมิ อากาศของตำบลคำเลาะ เสี่ยงต่อการเกิดภัยพิบัติ ๒. จำนวน อปพร. ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน	เนื่องจากลักษณะภูมิประเทศ และภูมิอากาศของตำบลคำเลาะ เสี่ยงต่อการเกิดภัยพิบัติ อาสามัครป้องกันภัยฝ่ายพล เรือนไม่ได้รับการฝึกอบรม ทบทวนและขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน	๑.จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๒.จัดตั้งงบประมาณโครงการ ควบคุมไฟฟ้าและสาธารณภัย ๓.จัดตั้งงบประมาณโครงการ จัดการจราจรของอปพร. ๔.จัดตั้งงบประมาณโครงการ เตรียมความพร้อมรับมือภัยพิบัติ ๕.จัดตั้งงบประมาณโครงการ ฝึกอบรมชุดปฏิบัติการจิตอาสา พิบัติ ๖.จัดตั้งงบประมาณโครงการ รณรงค์และป้องกันอุบัติเหตุทางถนน ๗.จัดตั้งงบประมาณเพื่อวัสดุ อุปกรณ์ งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ๘.จัดตั้งงบประมาณประเภทเงิน สำรองจ่ายให้เพียงพอเพื่อการ เกิดสาธารณภัย	เจ้าพนักงานป้องกัน

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๕. กิจกรรม การช่วยเหลือ การส่งเสริม การดูแล การตรวจสอบ การยืนยันสิทธิ ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ - เพื่อช่วยเหลือ ดูแล และตรวจ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุคนพิการ ผู้ป่วยเอดส์เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามสิทธิ และตามระเบียบหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	๑. การจ่ายเงินผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วย เอดส์ ไม่เป็นไปตามสิทธิที่ถูกต้อง ๒. จำนวน ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีจำนวนมาก	๑. จัดทำโครงการให้ความรู้ เกี่ยวกับการเตรียมความพร้อม การเข้าสู่ผู้สูงอายุพร้อมสิทธิ และสวัสดิการ ๒. จัดทำโครงการให้ความรู้และ สร้างความเข้าใจในสิทธิคนพิการ ๓. จัดทำโครงการป้องกัน แพร่ระบาดของเอดส์ในชุมชน ๔. จ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๕. ส่งเสริมให้ชุมชนมีเครือข่ายที่ ส่งเสริมการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอด	ได้มีการจัดทำโครงการให้ความรู้ เกี่ยวกับการดูแลสุขภาพ การส่งเสริม อาชีพ ฯลฯ ให้แก่ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	เนื่องจากจำนวนผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์มีจำนวน มากจึงอาจทำให้เจ้าหน้าที่ดูแล สิทธิ สวัสดิการต่าง ๆ ได้ไม่ทั่วถึง	๑. จัดตั้งงบประมาณโครงการ ให้ความรู้เกี่ยวกับการเตรียม ความพร้อมการเข้าสู่ผู้สูงอายุ พร้อมสิทธิและสวัสดิการ ๒. จัดตั้งงบประมาณโครงการ ให้ความรู้และสร้างความเข้าใจใน สิทธิคนพิการ ๓. จัดตั้งงบประมาณโครงการ ป้องกันการแพร่ระบาดของเอดส์ ในชุมชน ๔. จัดตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็น เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๕. การส่งเสริมให้ชุมชนมีเครือข่าย ที่ส่งเสริมการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา งานระดับก่อนวัยเรียน ๖.กิจกรรม งานการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้องตามระเบียบ	เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่รับผิดชอบการจัดทำงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญ	๑. มีการควบคุม กำกับดูแลปฏิบัติงาน จากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ ๒. กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบข้อกฎหมายและหมั่นศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๓. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุการเงินและบัญชีของ	เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจะได้อำนาจในการฝึกอบรมแต่ก็ยังไม่เข้าใจอย่างถ่องแท้จึงทำให้การดำเนินงานตามระเบียบเกิดความล่าช้า	เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่รับผิดชอบพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญ	๑. มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ ๒. กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายและหมั่นศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๓. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุการเงินและบัญชีของ ๔. กำกับให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ	นักวิชาการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๗. กิจกรรม การพัฒนาทรัพยากรบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้สอดคล้องกับหน้า ปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ ภารกิจที่เพิ่มมากขึ้น - เพื่อพัฒนาบุคลากร ให้ได้ ฝึกอบรมประจำปี ของแต่ละ บุคคลหน้าที่ความรับผิดชอบใหม่ ความสามารถมากขึ้น งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๑.ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าพนักงาน การเงินและบัญชี และเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ ๒.การกำหนดความรับผิดชอบของงานใน หน้าที่ ที่มีหลายภารกิจที่ผู้ที่ได้มอบ หมายงานไม่ดำเนินงานทุกภารกิจได้ตาม กำหนด	๑.มีการจัดส่งบุคลากรในตำแหน่งที่ รับผิดชอบงานได้รับการฝึกอบรมใน หลักสูตรตามหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรง ๒.การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ๓.กำหนดความรับผิดชอบของ ในหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้ชัดเจน	การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม บุคลากรบางส่วนยังไม่ได้ รับการฝึกอบรมในหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานโดยเฉพาะผู้ช่วยใน ตำแหน่งต่าง ๆ	๑.ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าพนักงาน การเงินและบัญชี เจ้าพนักงานจัดเก็บ รายได้ ๒.การกำหนดความรับผิดชอบ ของงานในหน้าที่ ที่มีหลาย ภารกิจทำให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมายงานไม่สามารถ ดำเนินงานทุกภารกิจได้ตาม กำหนด	๑. การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลังเจ้าพนักงาน การเงินและบัญชีและเจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ ๒ .มีการจัดส่งบุคลากร ตำแหน่งที่รับผิดชอบงาน การฝึกอบรมในหลักสูตรตาม หน้าที่ที่ตนรับผิดชอบโดยตรง ๓. กำหนดความรับผิดชอบของ งานในหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้ ชัดเจน	ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง
๘.กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพการจัดเก็บ รายได้ถูกต้องครบถ้วนตาม บัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่จัดเก็บ ส่งลงบัญชีครบก้อนถูกต้องและ จัดเก็บได้ตามเป้าหมายของ ผู้บริหาร	๑. บุคลากรมีการปฏิบัติงานประจำมา จึงไม่สามารถดำเนินการบันทึกโปรแกรม ๆ ได้แล้วเสร็จ ๒. ขาดบุคลากรฝ่ายจัดเก็บรายได้	๑. ประสานงานขอความร่วมมือ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ๒ . สรรหาบุคลากรตำแหน่งเจ้า พนักงานจัดเก็บรายได้ ๓. จัดเจ้าหน้าที่หน่วยงานภายนอก เข้ามาดำเนินงานการจัดทำ ระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	เนื่องจากการจัดทำระบบแผนที่ ภาษีไม่แล้วเสร็จจึงส่งผลให้ฐาน ภาษีไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ รวมทั้ง ขาดการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บ รายได้ให้ทั่วถึง	การจัดทำระบบ และจัดเก็บ ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่สมบูรณ์	๑. ประสานงานขอความร่วมมือ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ๒ . สรรหาบุคลากรตำแหน่ง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๓. จัดเจ้าหน้าที่หน่วยงานภายนอก เข้ามาดำเนินการจัดทำ ระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับคณะ ชุมชน ๙. กิจกรรม การก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติม ระบบสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์ - เพื่อให้สอดคล้องกับหน้าที่การ ปฏิบัติงานในความรับผิดชอบต่อ ภารกิจที่เพิ่มมากขึ้น - เพื่อให้การปฏิบัติงานของกอง ช่างปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และ หนังสือสั่งการ ต่างๆ - เพื่อให้ประชาชนมีคุณภาพ ที่ดีขึ้น	เนื่องจากระบบสาธารณูปโภค มีไม่เพียงพอและไม่ทั่วถึง รวมทั้งบาง ส่วนมีการชำรุด ทำให้ประชาชนได้รับ ความเดือดร้อนรวมถึงการมีข้อจำกัดด้าน งบประมาณ	๑.โครงการวางท่อระบายน้ำ พร้อมบ่อพักบ้านวังงามพัฒนา หมู่ที่ ๘ ๒.โครงการปรับปรุงระบบ น้ำประปาแบบฝั้วดินบ้านวังชมภู หมู่ที่ ๖ ๓.ปรับปรุงซ่อมแซมเสี สาธารณะปโคและ สาธารณะปการที่อยู่ในความ รับผิดชอบของ อบต.คำเลาะอบต.		- ระบบสาธารณูปโภคมีการ ชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้ - ระบบสาธารณูปโภคไม่ เพียงพอและไม่ทั่วถึง รวมทั้ง บางส่วนมีการชำรุดทำให้ ประชาชนได้รับความเดือดร้อน - มีข้อจำกัดด้านงบประมาณ	(๑) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านนายสุนทร-บ้านนาง ทองม้วน บ้านคำบอน หมู่ที่ ๓ (๒) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านดงพัฒนา-บ้านคำค้อ) บ้านดงพัฒนา หมู่ที่ ๕ (๓) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายศาลากลางบ้าน-บ้านนายไสว) บ้านโนนม่วงหวาน หมู่ที่ ๗ (๔) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านนายคำพอง-บ้านนางเปี้ย บ้านคำมี หมู่ที่ ๑๐ (๕) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายทางไปวัดป่าคำกัณฑ์) บ้าน น้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑ (๖) โครงการขยายเขตประปาบ้าน น้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑ (๗) ปรับปรุงซ่อมแซมสิ่ง สาธารณูปโภคและสาธารณูปการที่ อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต.คำ เลาะ	ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา

องค์การบริหารส่วนตำบลค่าเล่า
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองส่งเสริมการเกษตร งานกำกับการจัดซื้อจัดจ้างและสิ่งปฏิกูล ๑๐.กิจกรรม การลดปัญหาภาวะโลกร้อน: โครงการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและ ของเสียอันตราย วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีการจัดการ ขยะมูลฝอยชุมชนและของเสีย อันตรายตั้งแต่ต้นทางจนถึงการจัด ที่ถูกต้องหลักสุขาภิบาล	ประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความ เข้าใจและขาดความตระหนักในการ จัดการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของ เสียอันตราย	๑. ส่งเสริมผลักดัน ให้ อบต.ค่าเล่า มีการบริการสาธารณะในการเก็บขยะ ตามอำนาจหน้าที่ ๒. จัดทำโครงการจัดการขยะ มูลฝอยในชุมชนเพื่ออบรมให้ความ รู้และสร้างความตระหนักในการ จัดการขยะมูลฝอยและของเสีย อันตรายตั้งแต่ต้นทางจนถึงการจัด คัดแยกขยะและการใช้ประโยชน์ จากขยะมูลฝอย ๓. ส่งเสริม ผลักดันให้มีการออก มาตรการ หรือข้อบัญญัติการจัดการ ขยะมูลฝอยชุมชนและของเสีย อันตรายและลด คัดแยก แยกขยะ ตั้งแต่ต้นทางรวมทั้งใช้ประโยชน์จาก ขยะมูลฝอย ๔. เข้าร่วมโครงการด้านการ ปัญหาภาวะโลกร้อนที่หน่วยงาน จัดขึ้น เช่น โครงการดับแล่นอยู่ โครงการ Green Office เป็นต้น	๑. ประชาชนยังทิ้งขยะตามทาง สาธารณะ หรือแยกกลางแจ้ง ๒. ประชาชนบางส่วนยังไม่ลด คัดแยกขยะและใช้ประโยชน์จาก ขยะมูลฝอยชุมชน	๑. ประชาชนยังกักจัดขยะด้วย วิธีการที่ไม่ถูกต้องหลักสุขาภิบาล ๒. ไม่มีการออกข้อบัญญัติเรื่อง การจัดการขยะมูลฝอยชุมชน และของเสียอันตรายเนื่องจาก ประชาชนบางส่วนยังขาด ความตระหนักในการจัดการ ขยะมูลฝอยชุมชนและของเสีย อันตราย	๑. ส่งเสริม ผลักดัน ให้ อบต.ค่า เล่า มีการบริการสาธารณะในการ เก็บขยะตามอำนาจหน้าที่ ๒. จัดทำโครงการจัดการขยะ มูลฝอยในชุมชนเพื่ออบรมให้ ความรู้และสร้างความตระหนักใน การจัดการขยะมูลฝอยและของ เสียอันตรายตั้งแต่ต้นทาง การลด การคัดแยกขยะและการใช้ ประโยชน์จากขยะมูลฝอย ๓. ส่งเสริม ผลักดันให้มีการ ออกมาตรการ หรือข้อบัญญัติ การจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและ ของเสียอันตรายและลด คัดแยก แยกขยะตั้งแต่ต้นทางรวมทั้งใช้ ประโยชน์จากขยะมูลฝอย ๔. เข้าร่วมโครงการด้านการ ปัญหาภาวะโลกร้อนที่หน่วยงาน จัดขึ้น เช่น โครงการดับแล่น อยู่ โครงการ Green Office เป็นต้น	ผู้อำนวยการกอง ส่งเสริมการเกษตร ผู้ช่วยนักวิชาการเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองส่งเสริมการเกษตร งานอื่นๆ ๑๑.กิจกรรม การป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ : โครงการรณรงค์ ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และ ความเข้าใจโรคพิษสุนัขบ้าและนำ สัตว์เลี้ยงควบคุมไปฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าปีละครั้ง	๑. เนื่องจากสัตว์เสี่ยงได้รับวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้าช้ากว่ากำหนด ๒. เป็นกิจกรรมต่อเนื่องที่ต่อต้านในการ ต่อเนื่องเป็นประจำปี	๑. จัดทำโครงการสำรวจข้อมูล จำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ ๒. จัดทำโครงการรณรงค์และ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๓. จัดซื้อและฉีดวัคซีน ตลอดจน คุมกำเนิดสัตว์ควบคุมในพื้นที่ ๔. จัดงบประมาณบริการให้อาสาสมัคร สาธารณสุขประจำหมู่บ้านปฏิบัติ หน้าที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า โดยกำหนดระยะเวลาที่ ดำเนินการ	สุนัข/แมว ที่ไม่มีเจ้าของมีอุปสรรคใน การฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เนื่องจากไม่สามารถเข้าถึงสัตว์ที่ ได้ทุกตัว	๑. สุนัข/แมว ที่ไม่มีเจ้าของ บางส่วน ไม่สามารถจับมาฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้ ๒. เป็นกิจกรรมต่อเนื่องที่ต้อง ดำเนินการต่อเนื่องเป็นประจำ ทุกปี	๑. จัดทำโครงการสำรวจข้อมูล จำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ ๒. จัดทำโครงการรณรงค์และควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า ๓. จัดซื้อและฉีดวัคซีน ตลอดจน คุมกำเนิดสัตว์ควบคุมในพื้นที่ ๔. จัดงบประมาณบริการให้อาสาสมัคร สาธารณสุขประจำหมู่บ้านปฏิบัติ หน้าที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า โดยกำหนดระยะเวลา ดำเนินการ ๕. ส่งเสริมผลักดันให้มีสถาน สงเคราะห์สัตว์ในระดับตำบล หรือระดับอำเภอหรือระดับ จังหวัด	



(นายสุรศักดิ์ ทิพย์โชติ)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
 วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ว่าที่ ร.ต.หญิง



(พิมพ์ิลา ฤทธิจรจาก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๒. ความเสี่ยง

สำนักปลัด

๑.๑ กิจกรรมการปกป้องเหตุทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานบริหารทั่วไป (กิจกรรมใหม่) เนื่องจากการหมิ่นสถาบันพระมหากษัตริย์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น สิ่งพิมพ์ สื่อออนไลน์ ทำให้สังคมเกิดความวุ่นวายแตกแยก และความขัดแย้ง หากไม่ได้รับการแก้ไขจะเป็นอุปสรรคและส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และการพัฒนาประเทศโดยรวม

๑.๒ กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานบริหารทั่วไป (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากผู้รับผิดชอบซึ่งเป็นพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างมาก จนบางครั้งการดูแลรักษา รถยนต์ไม่ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

๑.๓ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน เป็นความเสี่ยงในการกิจ
ของงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากมีลูกหนี้ค้างชำระการส่งใช้เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
หรือส่งใช้ไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานกฎหมาย
และคดี (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้ง
เบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงในการกิจของงาน
ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากลักษณะภูมิประเทศ และภูมิอากาศของตำบลค่าเสาะ
เสี่ยงต่อการ เกิดภัยพิบัติอาสาศมภ์ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๑.๖ กิจกรรมการช่วยเหลือ ส่งเสริม ดูแล ตรวจสอบ ยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์
เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากจำนวนผู้สูงอายุ คนพิการ และ
ผู้ป่วยเอดส์มีจำนวนมาก จึงอาจทำให้เจ้าหน้าที่ดูแล สิทธิ สวัสดิการต่าง ๆ ได้ไม่ทั่วถึง

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๗ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็น
ความเสี่ยงในการกิจของงานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากเจ้าหน้าที่และ บุคลากร
ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่รับผิดชอบการจัดทำงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็ก ยังขาดความรู้ ความ
เข้าใจ และความชำนาญ

กองคลัง

๑.๘ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานบริหารทั่วไป
(กิจกรรมเดิม) เนื่องจากขาดบุคลากรและการกำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่มีหลายภารกิจทำให้ผู้ที่ ได้รับ
มอบหมายงานไม่สามารถดำเนินงานทุกภารกิจได้ตามกำหนด

๑.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงในการกิจของงาน
พัฒนาและจัดเก็บรายได้ (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากการจัดทำระบบแผนที่ภาษีไม่แล้วเสร็จจึงส่งผลให้ฐานภาษี ไม่
ครอบคลุมทุกพื้นที่ รวมทั้งขาดการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บรายได้ให้ทั่วถึง

กองช่าง

๑.๑๐ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงใน
การกิจของงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน (กิจกรรมเดิม) เนื่องจากระบบประปาไม่มีเพียงพอและไม่
ทั่วถึง รวมทั้งบางส่วนมีการชำรุด ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการประสบปัญหาภัยแล้งรวมถึงการมี
ข้อจำกัดด้านงบประมาณ

กองส่งเสริมการเกษตร

๑.๑๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน: โครงการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสีย
อันตรายเป็นความเสี่ยงในการกิจของงานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล(กิจกรรมเดิม) เนื่องจาก ประชาชน
บางส่วนยังขาดความตระหนักในการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย

๑.๑๒ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ:โครงการรณรงค์ป้องกันและ
ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น(กิจกรรม
เดิม) เนื่องจากสัตว์เลี้ยงที่ไม่มีเจ้าของบางส่วน ไม่สามารถจับมาฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้

๓. การปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัด

๒.๑ กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์

- (๑) จัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติเนื่องในวันสำคัญต่างๆ เช่น วันเฉลิมพระชนมพรรษา
- (๒) จัดทำโครงการเฉลิมพระเกียรติฯ พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว สมเด็จพระนางเจ้า พระบรมราชินี และราชวงศ์ทุกพระองค์
- (๓) จัดทำโครงการตามพระราชดำริด้านสาธารณสุข
- (๔) จัดทำโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมอันเนื่องมาจากพระราชดำริฯ

๒.๒ กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

- (๔) มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคน
- (๕) มีพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่แทนตำแหน่งพนักงานส่วนตำบลที่ว่าง ส่งเสริมกระบวนการ
สร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน
- (๖) มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน

๒.๓ กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน

- (๖) จัดทำโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- (๗) ประชุมชี้แจง และใช้แบบสอบถามตรวจสอบการนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์และ
ตรงตามวัตถุประสงค์
- (๘) จัดทำโครงการเศรษฐกิจพอเพียง
- (๙) ส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนสามารถ
- (๑๐) จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพกลุ่มสตรี กลุ่มอาชีพตำบลคำเลาะ

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- (๒) จัดทำโครงการครอบครัวยุทธสันต์สานสัมพันธ์เชิงบวก
- (๓) จัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและอาชญากรรม
- (๔) จัดทำโครงการสานสัมพันธ์ชุมชนคนคำเลาะ
- (๕) ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง
- (๖) ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง
- (๗) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- (๑) จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๒) จัดตั้งงบประมาณโครงการควบคุมไฟฟ้าและสาธารณภัย
- (๓) จัดตั้งงบประมาณโครงการจัดกิจกรรมของ อปพร.
- (๔) จัดตั้งงบประมาณโครงการเตรียมความพร้อมรับมือภัยพิบัติ
- (๕) จัดตั้งงบประมาณโครงการฝึกอบรมชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติ
- (๖) จัดตั้งงบประมาณโครงการรณรงค์และป้องกันอุบัติเหตุทางถนน
- (๗) จัดตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยอุปกรณ์

- ๒.๖ กิจกรรมการช่วยเหลือ ส่งเสริมดูแล ตรวจสอบ ยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์
- (๔) จัดตั้งงบประมาณโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับสิทธิผู้สูงอายุ คนพิการผู้ป่วยเอดส์
 - (๕) จัดตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
 - (๖) การส่งเสริมให้ชุมชนมีเครือข่ายที่ส่งเสริมการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ๒.๗ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา : งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- (๑) มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ
 - (๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายและหมั่นศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
 - (๓) มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - (๔) กำชับให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวกับงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ

กองคลัง

- ๒.๘ กิจกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคลากร
- (๑) การสรรหาบุคลากรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี และเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้
 - (๒) มีการจัดส่งบุคลากรในตำแหน่งที่รับผิดชอบงานได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรตามหน้าที่ที่ตนรับผิดชอบโดยตรง
 - (๓) กำหนดความรับผิดชอบของงานในหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้ชัดเจน
- ๒.๙ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- (๑) ประสานงานขอความร่วมมือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ
 - (๒) สรรหาบุคลากรตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้
 - (๓) จัดเจ้าหน้าที่หน่วยงานภายนอก เข้ามาดำเนินโครงการจัดทำระบบและจัดเก็บข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

- ๒.๑๐ กิจกรรมการก่อสร้าง ปรับปรุง ต่อเติมระบบสาธารณูปโภค
- (๑) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านนายสุนทร-บ้านหนองม่วง) บ้านคำบอน หมู่ที่ ๓
 - (๒) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านดงพัฒนา-บ้านคำค้อ) บ้านดงพัฒนา หมู่ที่ ๕
 - (๓) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายศกกลางบ้าน-บ้านนายไส) บ้านโนนม่วงหวาน หมู่ที่ ๗
 - (๔) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายบ้านนายคำพอง-บ้านนางเปี้ย) บ้านคำมี หมู่ที่ ๑๐
 - (๕) โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายทางไปวัดป่าคำน้ำทิพย์) บ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑
 - (๖) โครงการขยายเขตประปาบ้านน้ำทิพย์ หมู่ที่ ๑๑
 - (๗) ปรับปรุงซ่อมแซมสิ่งสาธารณูปโภคและสาธารณูปการที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต.คำเลาะ

กองส่งเสริมการเกษตร

๒.๑๑ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน: โครงการจัดการขยะมูลฝอยชุมชนและของเสียอันตราย

- (๔) จัดทำโครงการปลูกต้นไม้ลดภาวะโลกร้อนหน้าสำนักงาน อบต.คำเลาะ
- (๕) จัดทำโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ บริเวณ อบต.คำเลาะ
- (๖) จัดทำโครงการสนับสนุนการดำเนินงานตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
(แปลงสาธิตปลูกข้าวในท่อซีเมนต์)

๒.๑๒ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อโครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

- (๑) จัดทำโครงการสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์
- (๒) จัดทำโครงการรณรงค์และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า
- (๓) จัดซื้อและฉีดวัคซีน ตลอดจนคุมกำเนิดสัตว์ควบคุมในพื้นที่
- (๔) จำหน่ายบริการให้อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้านปฏิบัติหน้าที่ฉีดป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า โดยกำหนดระยะเวลาที่ดำเนินการ

ที่ อต ๗๙๗๐๑/๖๖๖



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ
อำเภอไชยวาน จังหวัดอุดรธานี ๔๑๒๙๐

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอไชยวาน

อ้างถึง ๑. หนังสือที่ว่าการอำเภอไชยวาน ที่ อต ๐๐๒๓.๑๑/๖๕๗๔๗ ลงวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ฉบับ
๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ฉบับ
๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ฉบับ
๔. รายงานการหาการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบ จำนวน ๑ ฉบับ
ภายใน (แบบ ปค.๖)

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุศักดิ์ ทิพย์โชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ

งานตรวจสอบภายใน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำเลาะ

โทรศัพท์ : ๐๔๒-๑๘๐๗๙๑