

การจัดวางระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



ระดับองค์กร
องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
อำเภอนาโง่ง จังหวัดตรัง

คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘ ระบุว่า ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมของการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) การติดตามประเมินผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแล เกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ การควบคุมภายในเอกสารเล่มนี้เป็นารายงานตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ รายงานงวด (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
➤ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร (แบบ ปค.๑)	๑-๓
➤ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๔-๙
➤ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร (แบบ ปค.๕)	๑๐-๒๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอนาโยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอนาโยง

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวมัยตรีจิตร์ คงมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ

วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การกิจการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๒ การกิจการจัดทำประชาคม
- ๑.๓ การกิจการปฏิบัติการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด
- ๑.๔ การกิจการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๕. การกิจปกป้องเทิดทูนสถาบัน
- ๑.๖ การกิจการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๗ การกิจการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
- ๑.๘ การกิจการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและข้อบัญญัติท้องถิ่น
- ๑.๙ การกิจการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๑๐ การกิจการบันทึกบัญชีในระบบ e-laas
- ๑.๑๑ การกิจการกำหนดความต้องการพัสดุ
- ๑.๑๒ การกิจการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๑๓. การกิจด้านงานสารบรรณ
- ๑.๑๔ การกิจด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๑๕ การกิจด้านงานบำรุงรักษาและซ่อมแซมถนนในหมู่บ้าน
- ๑.๑๖ การกิจด้านการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่าง ๆ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ขออนุมัติต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลในการจ่ายขาดเงินสะสมเพื่อชุดลอก วางท่อ กำจัดสิ่งกีดขวางทางน้ำ และจัดซื้อ/จัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือ ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, มอบหมายให้นักวิเคราะห์นโยบายและแผนรับผิดชอบงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติประจำปีด้านการป้องกันและบรรเทาฯ ให้สูงขึ้นและประสานหน่วยงานระดับเหนือขึ้นไปเพื่อขอรับเงินอุดหนุนในการแก้ไขปัญหา

๒.๒ จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกและความตระหนักของผู้นำชุมชนและประชาชน ในการให้ความสำคัญเกี่ยวกับการประชุมประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและปรับปรุงซ่อมแซมเสี่ยงตามสาย ท่อกระจายข้าวให้ใช้งานได้ปกติ

๒.๓ รณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ และคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง จัดทำแผนปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน ประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนทราบ

๒.๔ จัดการอบรมประชาชนเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคไข้เลือดออก รณรงค์ให้ประชาชนกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบริเวณบ้านของตนเองและขอความร่วมมือประชาชนผู้พบเห็นผู้ป่วยให้รีบแจ้งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ

๒.๕ จัดกิจกรรมเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสถาบันแก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง กิจกรรมรณรงค์ให้ประชาชนทราบถึงโครงการตามพระราชดำริต่างๆ และกิจกรรมแสดงความอาลัยแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช อย่างต่อเนื่อง

๒.๖ ปรับปรุงแผนการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด โดยจัดทำโครงการสร้างพลังชุมชนตำบลนาโยงเหนือเอาชนะยาเสพติด โดยมีการบูรณาการร่วมกันระหว่างประชาชนในชุมชน โรงเรียน ครอบครัว และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำเทคโนโลยี มาใช้ในการสื่อสาร เพื่อให้ประชาชนใช้เป็นเครื่องมือในการแจ้งข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดในพื้นที่เพื่อที่เจ้าหน้าที่ อบต. ตำรวจ ทหาร สามารถเข้าไปแก้ไขปัญหาได้ทันเวลา / จัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูผู้ที่ไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด / พัฒนารูปแบบการรณรงค์หรือสื่อประชาสัมพันธ์ให้มีความน่าสนใจมากยิ่งขึ้น / เปิดเวทีให้เด็กและเยาวชนได้แสดงออกอย่างสร้างสรรค์เพิ่มขึ้น

๒.๗ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายตรวจสอบความถูกต้องและแนะนำถึง ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อบัญญัติของท้องถิ่น

๒.๘ เพิ่มการประชาสัมพันธ์และสร้างความเข้าใจแก่ผู้รับเบี่ยยังชีพมากขึ้น และประชาสัมพันธ์ผ่านผู้นำชุมชนในการตรวจสอบข้อมูล รวมทั้งประสานงานกับอำเภองานทะเบียนราษฎร เพื่อให้ได้ข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๒.๙ จัดการให้ความรู้ความเข้าใจเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในส่วนของเอกสารประกอบฎีกาและจัดทำฎีกา และเอกสารประกอบฎีกาตัวอย่างให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง

๒.๑๐ แจกแนวทางปฏิบัติงานในระบบ e-laas. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง / กำชับผู้ปฏิบัติงานศึกษาระบบ e-laas และติดตามข่าวสารคู่มืออย่างเคร่งครัด / ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาทักษะเพิ่มเติมในการใช้ระบบ

๒.๑๑ จัดทำแบบสำรวจหรือสอบถามโดยให้ผู้ใช้พัสตกำหนดความต้องการ/กำหนดความต้องการโดยพิจารณาจากข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ด้วย เช่น ความต้องการที่แท้จริง จำนวนที่ใช้ในอดีต และผลการประเมินเป็นต้น

๒.๑๒ จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบทุกราย ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น / จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่และจัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกเวลาราชการ ตั้งแต่เวลา ๑๖.๓๐ - ๑๘.๐๐ น./ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๒.๑๓ เพิ่มอัตรากำลังคนสำหรับผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณ /ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ในงานสารบรรณแก่บุคลากรในกองช่าง /เก็บเอกสารหรือบันทึกข้อมูลแบบ PDF

๒.๑๔ ตั้งงบประมาณในการซื้อรถกระบะเข้า และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ในงานด้านไฟฟ้าสาธารณะ สร้างจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติงานด้านไฟฟ้าสาธารณะแก่เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมาย ผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น

๒.๑๕ ตั้งงบประมาณเพิ่มเติมในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการปรับปรุงผิวจราจร /ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ในงานด้านซ่อมแซมและบำรุงรักษาถนน /ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอรับการสนับสนุนเจ้าหน้าที่ด้านวิศวกร/ต้องขึ้นทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นด้วยการบันทึกข้อมูลลงในระบบ Internet จึงจะขอรับเงินอุดหนุนงบประมาณเฉพาะกิจ ปรับปรุงซ่อมแซมถนนจากกรมส่งเสริม ฯ ได้

๒.๑๖ จัดทำแผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติมอาคารแจ้งผู้มาติดต่อ /ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ อบต.และปิดประกาศตามร้านค้าต่าง ๆ ในเขต อบต.นาโยงเหนือ เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง /กรณีมีข้อพิพาทระหว่างหน่วยงานหรือระหว่างหน่วยงานกับผู้รับจ้าง ควรกำหนดตำแหน่งนิติกรของหน่วยงานเพื่อบริหารจัดการข้อพิพาทต่างๆ ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๑. สภาพแวดล้อมแห่งการควบคุม สำนักปลัด อบต. (๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรงในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย มีเครื่องมือเครื่องใช้ในด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ทำให้การป้องกันและแก้ไขปัญหาสาธารณภัยต่างๆ ยังไม่มีประสิทธิภาพ นอกจากนี้งบประมาณมีไม่เพียงพอ จึงไม่สามารถช่วยเหลือได้ทันทั่วถึง (๒) ตำบลนาโยงเหนือมีห้วยและคลองหลายสาย ปัจจุบันมีลักษณะตื้นเขินและแคบทำให้เมื่อมีฝนตกติดต่อกันหลายวันน้ำจะระบายไม่ทันทำให้น้ำท่วมบ้านเรือนและพื้นที่ทำการเกษตรได้ง่าย	สำนักปลัด อบต. ข้อสรุป มีการบริหารความเสี่ยงและมีความเสี่ยงที่ต้องกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้ ๑.ได้มีการมอบหมายให้นักวิเคราะห์นโยบายและแผนรับผิดชอบงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.มีการจัดเก็บข้อมูลที่เป็นปัจจุบันใช้จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.มีการฝึกอบรมเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๑. สภาพแวดล้อมแห่งการควบคุม กองคลัง อบต. (๑) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ในกองคลังขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ มีนักวิชาการพัสดุทำหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการต่างๆ เมื่อมีการออกระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ใหม่ๆ ได้มีการศึกษาค้นหาข้อมูลเพิ่มเติมจากหลายแหล่ง เช่น Internet และ อปท. ใกล้เคียง รวมทั้งการไปอบรมเสริมสร้างความรู้ด้านพัสดุ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์มีประสิทธิภาพถูกต้องตามระเบียบพัสดุ นอกจากนี้องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือได้มีการเพิ่มความเร็วของระบบอินเทอร์เน็ตทำให้การติดต่อสื่อสารมีความรวดเร็ว ส่งผลให้การจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์รวดเร็วตามไปด้วย	แต่พบความเสี่ยงใหม่ คือ ไม่มีการปรับปรุงเส้นทางระบายน้ำ ไม่มีเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๑. สภาพแวดล้อมแห่งการควบคุม กองช่าง อบต. (๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ในกองช่างมี ผู้อำนวยการกองช่าง นอกจากจะปฏิบัติงานตามหน้าที่ตามตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่างแล้ว ยังรับผิดชอบด้านงานธุรการในกองช่างด้วยภารกิจความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นทำให้ไม่มีเวลาศึกษางานสารบรรณ การจัดเก็บหนังสือ ยังไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย การค้นหาหนังสือราชการบางเรื่องต้องใช้เวลานาน จึงได้มีการมอบหมายให้นายช่างโยธา และ ผู้ช่วยนักจัดการงานช่าง เป็นผู้รับผิดชอบงานด้านสารบรรณของกองช่างแทน	กองคลัง อบต. ข้อสรุป การติดตามประเมินผลพบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือได้ดำเนินการส่งนักวิชาการพัสดุและผู้อำนวยการกองคลังเข้ารับการอบรมเสริมสร้างความรู้ด้านพัสดุอย่างสม่ำเสมอทำให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไปตามระเบียบและถูกต้อง เมื่อมีปัญหาอุปสรรคในเรื่องใดได้มีการประสานไปยัง อปท. อื่น เพื่อศึกษาแนวทางการปฏิบัติแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการทำงาน นอกจากนี้ยังได้เพิ่มความเร็วระบบ Internet ทำให้การค้นหาระเบียบกฎหมาย หนังสือราชการ และการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์มีความรวดเร็วมากขึ้น

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด อบต. -การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรงยังขาดทักษะในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย ทำให้การป้องกันและแก้ไขปัญหาสาธารณภัยต่างๆ ยังไม่มีประสิทธิภาพ -อุปกรณ์ เครื่องมือช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังมีไม่เพียงพอ ทำให้เมื่อเกิดสาธารณภัยการให้ความช่วยเหลือประชาชนอาจไม่มีประสิทธิภาพ -งบประมาณในการปรับปรุง ก่อสร้างเส้นทางระบายน้ำมีน้อยเนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือไม่ได้ตั้งงบประมาณเกี่ยวกับการแก้ไขปัญหาการระบายน้ำไว้ หากจะดำเนินการปรับปรุง ก่อสร้าง เส้นทางน้ำ ทางระบายน้ำจะต้องมีการจ่ายขาดเงินสะสม ๒. การประเมินความเสี่ยง กองคลัง อบต. (๑) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ เมื่อมีการออกระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการใหม่ๆ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในด้านพัสดุ ผู้ที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุจะต้องรู้และเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติอย่างถูกต้องเพราะหากเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานผิดจะส่งผลให้การปฏิบัติผิดตามไปด้วย ทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการได้ ดังนั้นความเสี่ยงของกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ จึงเกิดจากการออกระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการใหม่ๆ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุ แต่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือยังขาดความรู้ความเข้าใจอย่างแท้จริง และการค้นหาข้อมูลเพิ่มเติมจาก Internet ทำได้ไม่เต็มที่เนื่องจาก Internet มีความเร็วน้อย ๒. การประเมินความเสี่ยง กองช่าง อบต. (๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ในกองช่างไม่มีเจ้าพนักงานธุรการ ทำให้ผู้อำนวยการกองช่างมอบหมายให้ผู้ช่วยนักจัดการงานช่างปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสารบรรณ ซึ่งทางสำนักปลัดได้ให้นักจัดการงานทั่วไปแนะนำการปฏิบัติงานด้านสารบรรณให้กับกองช่าง ทำให้การจัดพิมพ์ การโต้ตอบหนังสือ ถูกต้องแต่ยังมีความเสี่ยงอยู่ในเรื่องการจัดเก็บหนังสือราชการยังไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยทำให้การค้นหาหนังสือต้องใช้ระยะเวลานาน	กองช่าง อบต. ข้อสรุป การติดตามประเมินผลพบว่า ได้มีการแนะนำกองช่างเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านธุรการแล้ว แต่ยังมีความเสี่ยงอยู่ โดยเฉพาะการจัดเก็บหนังสือไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย การค้นหาหนังสือบางเรื่องต้องใช้เวลานาน -ควรจัดเก็บเอกสารด้วยระบบ PDF โดยเจ้าหน้าที่ ที่มีความชำนาญ -กรณีมีข้อพิพาทระหว่างหน่วยงาน หรือระหว่างหน่วยงานกับผู้รับจ้าง ควรกำหนดตำแหน่ง นิติกรของหน่วยงาน เพื่อจัดการข้อพิพาทต่าง ๆ ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม สำนักปลัด อบต. ๑. ไม่มีการฝึกซ้อมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแต่มีการฝึกอบรมเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. มีการจัดเก็บข้อมูลการเกิดสาธารณภัยต่างๆ สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมและจัดเก็บเป็นระบบข้อมูลที่สามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้จริง ๓. มีการปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและสถานการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ๓.กิจกรรมการควบคุม กองคลัง อบต. (๑) องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือมีการส่งนักวิชาการพัสดุและผู้อำนวยการกองคลังเข้ารับการอบรมเสริมสร้างความรู้การปฏิบัติงานในด้านพัสดุอย่างต่อเนื่อง ทำให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง (๒) องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือได้ดำเนินการเพิ่มความเร็วของระบบ Internet ทำให้การค้นหาข้อมูลข่าวสารระเบียบกฎหมาย หนังสือราชการ มีความรวดเร็วมากขึ้น นอกจากนี้ในการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓.กิจกรรมการควบคุม กองช่าง อบต. ๑. ได้มีการประสานงานกับนักจัดการงานทั่วไปสำนักปลัดฯ แนะนำการปฏิบัติงานด้านสารบรรณให้ผู้ช่วยนักจัดการงานช่าง ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจากผู้อำนวยการกองช่างให้รับผิดชอบงานด้านนี้ทำให้การปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณมีความถูกต้องมากขึ้น โดยไม่ต้องส่งไปอบรมและขอกำหนดตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สำนักปลัด อบต. ๔.๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร จากกรมอุตุนิยมวิทยา ข่าวทางเว็บไซต์ เพื่อแจ้งเตือนได้อย่างทันทั่วถึง ๔.๒. การประสานงานภายในและภายนอกของสำนักปลัด เช่น (๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด กรณีมีเหตุสาธารณภัย จะใช้การติดต่อสื่อสารภายในสำนักปลัดโดยโทรศัพท์เคลื่อนที่ โทรศัพท์สำนักงาน ประสานงานการติดต่อทางแอปพลิเคชันไลน์ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก การติดต่อประสานงานกรณีเกิดเหตุสาธารณภัยต่างๆ จะใช้โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสาร ติดต่อกับที่ทำการปกครองอำเภอ สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัด ฯลฯ ทั้งก่อนและหลังเกิดเหตุ เพื่อจะได้ทราบเหตุการณ์ และแจ้งเตือนภัยประชาชนได้ทันทั่วถึง ๕ สารสนเทศและการสื่อสาร กองคลัง อบต. ๕.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ ได้ปรับปรุงระบบ Internet ทำให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นการบริหารงานในกองคลัง แม้อยู่ในพื้นที่ห่างไกลแต่ก็สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น เมื่อระเบียบกระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับการเงินการคลังมาใหม่ ๕. สารสนเทศและการสื่อสาร กองช่าง อบต. ๕.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองช่าง มีระบบ Internet มาช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เมื่อไม่เข้าใจในงานสารบรรณสามารถสืบค้นข้อมูลได้อย่างรวดเร็ว	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๕. การติดตามและประเมินผล สำนักปลัด อบต. จากการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการดำเนินการดังนี้ จากการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการดำเนินการดังนี้ ๑.มีการจัดเก็บข้อมูลที่เป็นปัจจุบันใช้จัดทำแผนป้องกัน ฯ ๒.มีการฝึกอบรมเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย แต่พบความเสี่ยงใหม่ คือ ไม่มีการปรับปรุงเส้นทางระบายน้ำ ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย และขาดเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันภัย ๕. การติดตามและประเมินผล กองคลัง อบต. ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์จากความรู้ความเข้าใจของผู้ที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ระยะ เวลาในการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ความถูกต้อง ใน ปฏิบัติงานจากผลการประเมินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ พบว่า มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ๕. วิธีการติดตามประเมินผล กองช่าง อบต. -ใช้วิธีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานด้านสารบรรณพบว่า ผู้ช่วยนักจัดการงานช่างผู้ซึ่งได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณปฏิบัติงานด้านนี้ได้ถูกต้องมากขึ้น การพิมพ์หนังสือราชการการโต้ตอบหนังสือถูกต้องและรวดเร็วเป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ แต่ยังพบความเสี่ยงอยู่คือ การจัดเก็บหนังสือราชการไม่เป็นระเบียบ การค้นหาหนังสือราชการบางเรื่องใช้เวลานาน	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ

(๒) จะดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญๆโดยใกล้ชิดและติดตามให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวมัยตรีจิตร คงมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ

วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด ๑. ภารกิจการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินเมื่อเกิดอุทกภัย	- เกิดเหตุการณ์ อย่างกะทันหันโดย ไม่ได้เตรียมความ พร้อมอย่างเพียงพอ ในการช่วยเหลือ ประชาชน - การจัดทำและ ปรับปรุงข้อมูลประจำปี - ใช้งบประมาณอย่าง ประหยัด -งบประมาณมีจำกัด	-มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่ตำแหน่งอื่น รับผิดชอบงานด้านนี้ ปฏิบัติงานช่วยเหลือ ประชาชน -มีการจัดทำและ ปรับปรุงข้อมูลประจำปี -ใช้งบประมาณอย่าง ประหยัด	-ผู้ปฏิบัติงานสามารถ ปฏิบัติงานได้ในระดับ หนึ่ง แต่อาจจะไม่ สามารถทำได้เต็มที่ เนื่องจากมีงานด้านอื่น ที่ต้องรับผิดชอบด้วย โดยให้ผู้ช่วยเก็บข้อมูล เพื่อให้มีข้อมูลที่สมบูรณ์ -การช่วยเหลืออาจจะยังไม่ทั่วถึง	-ไม่มีการปรับปรุงเส้นทางน้ำ -ไม่มีเจ้าหน้าที่ป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย และ เครื่องมือในการป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย ยังไม่เพียงพอ	๑. ขออนุมัติต่อสภา องค์การบริหารส่วนตำบล ในการจ่ายขาดเงินสะสม เพื่อขุดลอก วางท่อ กำจัดสิ่งกีดขวางทางน้ำ และจัดซื้อ/จัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือ ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๒. มอบหมายให้ นักวิเคราะห์นโยบายและ แผนรับผิดชอบงานด้าน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๓. ตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติประจำปีด้าน การป้องกันและบรรเทา ให้สูงขึ้นและประสาน หน่วยงานระดับเหนือชั้น ขึ้นไปเพื่อขอรับเงิน อุดหนุนในการแก้ไขปัญห	- ผู้อำนวยการกองช่าง - นักวิเคราะห์ ๓๐ ก.ย. ๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- ประชาชนเข้าร่วม กิจกรรมกับการ ประชุมประชาคม ค่อนข้างน้อยทำให้ได้ ข้อมูลไม่ครบถ้วน	- มีการประสานผู้นำท้องถิ่น ในการประชุมพร้อม ให้ประชาชนเข้าร่วมเวที ประชาคมมากขึ้น โดยส่งเป็น หนังสือเชิญร่วมประชุม ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย	- การควบคุมที่มีอยู่ อาจจะไม่เพียงพอ จำเป็นต้องเพิ่มการ ประชาสัมพันธ์ด้าน อื่น ๆ เพิ่มมากยิ่งขึ้น	- ผู้นำชุมชนที่ได้รับหนังสือไม่ ค่อยประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบอย่างทั่วถึง - ผู้นำชุมชนบางคนไม่ให้ความ สำคัญ - เสียงตามสาย, หอกระจายข่าว ยังใช้งานไม่ได้ไม่สมบูรณ์ทั่วถึง ครอบคลุมทุกพื้นที่	๑. จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึก และความตระหนักของผู้นำ ชุมชนและประชาชน ในการให้ ความสำคัญเกี่ยวกับการประชุม ประชาคมจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. ปรับปรุง หอกระจายข่าวให้ใช้ ตามสาย หอกระจายข่าวให้ใช้ งานได้ปกติ	- นักวิเคราะห์ ฯ ๓๐ ก.ย. ๖๕
วัดภูประสังค์ - เพื่อให้การปฏิบัติการจัดเก็บ ขยะ รักษาความสะอาด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บ ขยะรักษาความสะอาด เป็น ระเบียบเรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- ปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้น และการทิ้ง ขยะไม่ได้มีการคัด แยกก่อนนำมาทิ้ง - การจัดเก็บขยะ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผน	- มีการแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน - ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ พนักงานขับรถ และพนักงาน ประจักษ์การขยะ - จัดทำแผนการปฏิบัติงานของ พนักงานในการจัดเก็บขยะแต่ละ วัน เพื่อให้ไม่ให้เกิดความ ล่าช้า - รับผิดชอบประชาสัมพันธ์คัดแยก ขยะก่อนทิ้ง	- ปริมาณขยะมีเพิ่มมาก ขึ้น และประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการคัด แยกขยะก่อนนำมาทิ้ง	- ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและยังไม่ มีการคัดแยกขยะจากต้นทาง ก่อนนำมาทิ้ง	๑. รับผิดชอบประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะและคัดแยก ขยะก่อนนำมาทิ้ง ๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานการ จัดเก็บขยะในแต่ละวัน ๓. ประชาสัมพันธ์แผนการ จัดเก็บขยะให้ประชาชนทราบ	- หัวหน้า สำนัก ปลัด - นักจัดการงาน ทั่วไป (ลจ.) ๓๐ ก.ย. ๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด ๔. ภารกิจการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนปลอดภัยจากโรคใช้เลือดออก	- ยังมีประชาชนในพื้นที่ได้รับเชื้อใช้เลือดออกจากพาหะนำโรคจากยุงลายอยู่ - ประชาชนยังขาดการป้องกันเพียงพอ	- มีการรณรงค์ให้ประชาชนในพื้นที่ดูแลความสะอาดเรียบร้อยบริเวณบ้านและหมั่นกำจัดลูกน้ำยุงลาย - มีการพ่นหมอกควันแต่ละครั้งร่วมกับหน่วยงานสาธารณสุขในตำบล	-สามารถควบคุมการระบาดของเชื้อเลือดออกในระดับหนึ่ง แต่ก็ยังการแพร่เชื้อของโรคอยู่ ต้องรณรงค์และให้ข้อมูลให้ความรู้ที่ถูกต้องแก่ประชาชนมากขึ้น	-ประชาชนไม่ค่อยให้ความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรม งานรัฐพิธีต่างๆ -การประชาสัมพันธ์ การสร้างความรู้ความเข้าใจยังไม่ทั่วถึง	๑.จัดการอบรมประชาชนเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในโรคใช้เลือดออก ๒.รณรงค์ให้ประชาชนกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบริเวณบ้านของตัวเอง ๓.ขอความร่วมมือประชาชนผู้ที่พบเห็นผู้ป่วยให้รีบแจ้งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ	รองปลัด อบต. ๓๐ ก.ย.๖๕
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีความรักและเทิดทูนในสถาบันมากขึ้น	-การร่วมพิธีหรือกิจกรรมรัฐพิธีของประชาชนยังไม่มากเท่าที่ควร	-มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมพิธีมากขึ้น ผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งส่งหนังสือแจ้งผ่านผู้นำชุมชน และการประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย หอกระจายข่าว	-ประชาชนไม่คอยให้ความสำคัญในการเข้าร่วมกิจกรรม งานรัฐพิธีต่างๆ -การประชาสัมพันธ์ การสร้างความรู้ความเข้าใจยังไม่ทั่วถึง	๑.จัดกิจกรรมเสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถาบันแก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง ๒.จัดกิจกรรม รณรงค์ให้ประชาชนทราบถึง โครงการตามพระราชดำริต่างๆ ๓.จัดกิจกรรมแสดงความอาลัยแต่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช อย่างเป็นทางการต่อเนื่อง	๑.จัดกิจกรรมเสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถาบันแก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง ๒.จัดกิจกรรม รณรงค์ให้ประชาชนทราบถึง โครงการตามพระราชดำริต่างๆ ๓.จัดกิจกรรมแสดงความอาลัยแต่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช อย่างเป็นทางการต่อเนื่อง	หัวหน้าสำนักปลัด นักวิเคราะห์ นักจัดการ ฯ ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด ๖. ภารกิจการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เด็ก เยาวชน มีความ เข้าใจในพิษภัยของยาเสพติด เช่น ในกระท่อม	-เด็ก เยาวชนในพื้นที่ ยังเป็นกลุ่มเสี่ยงต่อ การเข้าไปยุ่งกับยาเสพติด - พื้นที่ตำบลนาโง่ง เหนือ มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติด	-มีการอบรมให้ความรู้พิษ ภัยอันตรายของยาเสพติด อยู่ แต่ยังมีน้อย และ งบประมาณในการจัด โครงการ อบรม มีจำกัด -มีการมอบหมายงาน กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานในการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้กับเจ้าหน้าที่อย่าง ชัดเจนเป็นลายลักษณ์ อักษร -จัดทำสื่อประเภทต่างๆ เพื่อเป็นช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์ให้เด็ก เยาวชน ประชาชนได้ ทราบถึงภัยของยาเสพติด	-กลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการ ฝึกอบรมมีความเข้าใจในพิษ ภัยและอันตรายจากยาเสพติด มากยิ่งขึ้น แต่ก็ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากกลุ่มเด็ก เยาวชนมี จำนวนมากที่เป็นกลุ่มเสี่ยง -การควบคุมภายในดีในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการ บรรลุ วัตถุประสงค์ เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติงานตามที่ ได้รับมอบหมาย และได้รับ ความร่วมมือจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในพื้นที่ในการร่วมกัน ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด โดยการแพร่ระบาดของยา เสพติดยังในพื้นที่ลดลงเพียง เล็กน้อย	- เด็ก เยาวชน บางส่วนยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน พิษภัยของยาเสพติด - เด็ก เยาวชน ประชาชนมี โอกาสในการทำกิจกรรมใน เครื่องสันทนาการ -พื้นที่ตำบลนาโง่งเหนือ ยังคงมีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติด	๑.ปรับปรุงแผนการป้องกันและ แก้ไข ปัญหายาเสพติด โดยจัดทำ โครงการสร้างพลังชุมชนตำบลนา โง่งเหนือเอาชนะยาเสพติด โดยมี การบูรณาการร่วมกันระหว่าง ประชาชนในชุมชน โรงเรียน ครอบครัว และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำเทคโนโลยี มาใช้ในการสื่อสาร เพื่อให้ประชาชนใช้เป็นเครื่องมือใน การแจ้งข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับยา เสพติดยังพื้นที่เพื่อที่เจ้าหน้าที่ อบต. ตรวจสอบ ทหาร สามารถเข้าไปแก้ไข ปัญหาได้ทันเวลา ๒.จัดกิจกรรมยกย่องเชิดชูผู้ที่ไม่ยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด ๓.พัฒนารูปแบบการณรงค์หรือสื่อ ประชาสัมพันธ์ให้มีความน่าสนใจ มากยิ่งขึ้น ๔.เปิดเวทีให้เด็กและเยาวชนได้ แสดงออกอย่างสร้างสรรค์เพิ่มขึ้น	นักวิเคราะห์ ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๖. ภารกิจปกป้องกันและกันแก้ไขปัญหา ยาเสพติด (ต่อ)	ความเสี่ยง	เด็ก เยาวชน ประชาชน ได้ทราบถึงภัยของยา เสพติดเช่นการจัด กิจกรรมรณรงค์ ป้าย แผ่นพับ เป็นต้น -ร่วมมือกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในพื้นที่ เช่น ตำรวจ ทหาร เพื่อ ร่วมกันป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด	การประเมินผล การควบคุมภายใน			
๗. ภารกิจการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและข้อบัญญัติท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อบุคลากรได้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและข้อบัญญัติของ ท้องถิ่นอย่างถูกต้อง	บุคลากรใน หน่วยงาน ไม่ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอย่าง เคร่งครัด	-มีการแจ้งเวียนหนังสือ ราชการหรือแนวทาง ปฏิบัติให้เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องทราบ -มีการส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้	-บุคลากรบางคนก็ได้ ความรู้เพิ่มขึ้นจากการ ค้นคว้าด้วยตนเอง -เมื่อได้รับการอบรมก็มี ความรู้เพิ่มขึ้นและสามารถ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับแต่เนื่องจาก ระเบียบมีมากและมีการ ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงบ่อย อาจต้องใช้เวลาในการ ติตรองมากขึ้น	-บางครั้งเจ้าหน้าที่ยังขาดความ รอบคอบในการปฏิบัติงานตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ และ ข้อบัญญัติของท้องถิ่น -ผู้บังคับบัญชาอาจจะดูแลไม่ ทั่วถึง บางครั้งบุคลากรอาจต้อง รับผิดชอบงานหลายด้าน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	๑.ให้ผู้ที่รับผิดชอบกฎหมาย และแนะนำถึง ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อบัญญัติ ของท้องถิ่น	-หัวหน้าสำนัก ปลัด -นักวิเคราะห์ ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๘. ภารกิจด้านการจ่ายเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ/คนพิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ได้รับเงินตรงเวลาและถูกต้อง	- เนื่องจากการย้ายเข้า- ย้ายออก รวมถึงการ ตรวจสอบคุณสมบัติของ ผู้สูงอายุ/คนพิการ ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบเป็นปัจจุบัน	- มีการประสานงานจากอำเภอ ผู้นำชุมชนในการตรวจสอบ คุณสมบัติของผู้รับเบี้ยยังชีพ	- การควบคุมที่มีอยู่อาจจะไม่ เพียงพอ และยากต่อการ ควบคุม เนื่องจากเป็นความ เสี่ยงจากปัจจัยภายนอก ซึ่ง ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่สามารถตรวจสอบได้	- ยังมีผู้สูงอายุ/คนพิการ การเบิกเงินเข้าช้อนหรือ ขาดคุณสมบัติ ทำให้ต้อง มีการเรียกเงินคืน	- เพิ่มการประชาสัมพันธ์และ สร้างความเข้าใจกับผู้รับ เบี้ยยังชีพมากขึ้น - ประชาสัมพันธ์ผ่านผู้นำ ชุมชนในการตรวจสอบ ข้อมูล - ประสานงานกับอำนาจาน ทะเบียนราษฎร เพื่อให้ได้ ข้อมูลถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	- นักพัฒนา ชุมชน - หัวหน้าสำนัก ปลัด ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองคลัง ๙. ภารกิจการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณจาก โครงการก่อสร้างต่างๆเป็นไปด้วยความถูกต้อง และรวดเร็ว	- หลักฐานการเบิก จ่ายเงินยังไม่ ครบถ้วนถูกต้อง สมบูรณ์ - เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติหน้าที่ ไม่เข้าใจเกี่ยวกับ ขั้นตอนการเบิก จ่ายเงินงบประมาณ	- มีการแนะนำให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบเกี่ยวกับ เอกสารที่ใช้ประกอบฎีกา จ่ายเงินงบประมาณจาก โครงการต่างๆของ อบต. นโยบายเหนือ	- จากการทำความเข้าใจ กับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง บางครั้งยังไม่มีการ ปฏิบัติตามคำแนะนำ เท่าที่ควร เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายยัง ไม่สมบูรณ์ จึงทำให้การ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ เกิดความล่าช้า	- เอกสารประกอบฎีกาไม่ ถูกต้องและล่าช้า เช่น เอกสารควบคุมงาน ภาพถ่าย เอกสาร การส่ง งานของผู้รับเหมา เอกสาร การตรวจรับงาน	- จัดการให้ความรู้ความเข้าใจ เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในส่วน ของเอกสารประกอบฎีกา - จัดทำฎีกาและเอกสารประกอบ ฎีกาตัวอย่างให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง	นักวิชาการเงิน และบัญชี ๓๐ ก.ย. ๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองคลัง ๑๐.ภารกิจการบันทึกบัญชีในระบบ e-laas วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและการเบิก จ่ายเงินต่าง ๆ ในระบบ e-laas ได้อย่าง ครบถ้วน ถูกต้องและเสร็จตามกำหนดเวลา	- ผู้ปฏิบัติงาน สามารถบันทึก ข้อมูลและเบิก จ่ายเงินให้ทันเวลา ครบถ้วนสมบูรณ์ ได้ - ระบบ e-laas มีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- มีการส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม e-laas - มีการแจ้งแนวทาง ปฏิบัติของระบบให้ผู้ ปฏิบัติทราบ - มีการจัดทำบัญชีควบคุม ไปกับบัญชีระบบ e- laas	- ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้มาใช้ บันทึกบัญชีระบบ คอมพิวเตอร์ได้ระดับ หนึ่ง แต่เนื่องจากระบบมีการ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา ทำให้บางครั้ง ไม่สามารถบันทึกข้อมูลให้ ครบถ้วนสมบูรณ์ได้	- ผู้ปฏิบัติงานทักษะและการ แก้ไขปัญหาของระบบใน การบันทึกบัญชี - ระบบ e-laas ขาดความ สมบูรณ์ของระบบยังมีการ ปรับปรุงตลอดเวลา	- แจ้งแนวทางปฏิบัติงาน ในระบบ e-laas. ให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง - กำชับผู้ปฏิบัติงานศึกษา ระบบ e-laas และ ติดตามข่าวสารคู่มือ อย่างเคร่งครัด - ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนา ทักษะเพิ่มเติมในการใช้ ระบบ	- นักวิชาการเงินและ บัญชี ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองคลัง ๑๑. ภารกิจกำหนดความ ต้องการพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อพัสดุดตรงกับ ความต้องการและเพียงพอ การใช้งาน	-จัดซื้อพัสดุนับจำนวนมาก เกินไปหรือมีน้อยเกินไปไม่ได้ แคลนและซื้อมาแล้วไม่ได้ ใช้ประโยชน์ -ผู้ที่ไม่มีส่วนร่วมในการ กำหนดความต้องการ ๓.ข้อมูลประกอบการ พิจารณากำหนดความ ต้องการไม่เพียงพอ	-มีการปฏิบัติตามระเบียบ พัสดุ มีการกำหนดความ ต้องการตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดขึ้นโดยคณะทำงาน ของอบต.แล้วจัดซื้อตาม หลักเกณฑ์และระเบียบที่ เกี่ยวข้องจัดส่งไปให้ หน่วยงานต่าง ๆ ใช้	-การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากขาด การสำรวจหรือสอบถาม ผู้ใช้พัสดุ จึงทำให้จัดซื้อ พัสดุนับจำนวนมากเกินไป หรือน้อยเกินไปขาดแคลน และซื้อมาแล้วไม่ได้ใช้ ประโยชน์หรือไม่ตรงตาม ความต้องการ ได้รับพัสดุ มากเกินไปหรือน้อยเกินไป	-เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดทำแบบ สำรองเพื่อทราบความต้องการ พัสดุของบุคลากรในองค์กร	-จัดทำแบบสำรวจหรือสอบถามโดย ให้ผู้ใช้พัสดุกำหนดความต้องการ -กำหนดความต้องการโดยพิจารณา จากข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ด้วย เช่น ความต้องการที่แท้จริง จำนวน ที่ใช้ในอดีต และผลการประเมินเป็น ต้น	- นักวิชาการพัสดุ ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองคลัง ๑๒. ภารกิจการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ มีดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด - เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีประสิทธิภาพ ครบถ้วนทั่วถึงและเป็นธรรม	- การกรอกข้อมูล ภาษีและ ค่าธรรมเนียมจัดเก็บ ภาษีมูลค่าเพิ่ม ครอบคลุมยังไม่ ครบถ้วนในบาง รายการ	- มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่รับผิดชอบ ชัดเจน - มีการจัดทำป้าย ประกาศสัมพันธการชำระ ภาษี - จัดทำหนังสือเร่งรัดการ ชำระภาษีเจ้าลูกค้า ภาษีครบถ้วนทุกราย - จัดทำแผนที่ภาษีและ นำข้อมูลแผนที่ภาษีมา ใช้ในการจัดเก็บภาษี - ผู้บังคับบัญชากำหนด แนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปีและกำหนดให้ มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการประเมิน ภาษีรายปีประจำปีและ ดำเนินการออก ตรวจสอบพื้นที่จริง ติดตามการเปลี่ยนแปลง ของข้อมูลทุกปี	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ไม่มีความเพียงพอ เนื่องจาก ผู้รับการ ประเมินให้คะแนนเสีย ภาษีบางส่วน ไม่แม่นยำ ชำระภาษีตามระยะเวลาที่ กำหนด - มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานและการ มอบหมายงานจาก ผู้บริหารในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละราย	- ยังคงมีลูกค้าหนีภาษีชำระ - การจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมจัดเก็บมูลค่า ผิดอย่างถึง ๓ ครั้ง	- จัดทำหนังสือเร่งรัดการ ชำระภาษีเจ้าลูกค้า ให้ครบทุกราย - ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ เข้าใจกับประชาชนในการ ยื่นภาษี เช่น จัดทำเสียง ตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น - จัดให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ - จัดให้บริการจัดเก็บภาษี นอกเวลาราชการ ตั้งแต่ เวลา ๑๖.๓๐ - ๑๘.๐๐ น. - ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	จพ.จัดเก็บ ผู้ช่วย จพ.จัดเก็บ ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองช่าง ๑๓. ภารกิจด้านงานสาธารณ วัตถุประสงค์ - เพื่อกิจการดำเนินงานด้านสาธารณของกอง ช่าง และการรายงานผลการดำเนินงานต่าง ๆ ของกองช่าง มีประสิทธิภาพ และรวดเร็ว	- ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง - เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายขาด ความรู้ในงาน สาธารณ	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเสริมสร้าง ความรู้ในงานสาธารณ แก่บุคลากรในกองช่าง - การรับผิดชอบงานด้าน พรบ.ควบคุมอาคารฯ พรบ.น้ำดื่มเชื้อเพลิง โดยตรงและได้เข้ารับ การอบรมหลักสูตรอื่น ตามมาตรฐานวิชาชีพ วิศวกรรม	การปฏิบัติงานด้านสาธารณ เช่น การตรวจแบบ ก่อสร้าง ในการ ออกใบอนุญาตก่อสร้างและต่อ ใบอนุญาต ก่อสร้าง และต่อ ใบอนุญาตต่าง ๆ พบว่าปฏิบัติงาน ด้านนี้ถูกต้องมากขึ้น การพิมพ์ หนังสือราชการการโต้ตอบหนังสือ ถูกต้องและรวดเร็วเป็นไปตาม ระเบียบงานสาธารณ แต่การ จัดเก็บหนังสือราชการไม่เป็น ระเบียบ การค้นหาหนังสือ ราชการบางเรื่องใช้เวลา	- เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายต้องออกพื้นที่ คุมงานก่อสร้าง - ผู้ปฏิบัติไม่มีความ ชำนาญงานด้านสาธารณ	- เพิ่มอัตรากำลังคนสำหรับ ผู้รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานด้านงาน สาธารณ - ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ ในงานสาธารณแก่ บุคลากรในกองช่าง - เก็บเอกสารหรือบันทึก ข้อมูลแบบ PDF	ผู้อำนวยการ กองช่าง นายช่างโยธา ผู้ช่วยนักจัดการ งานช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๕
๑๔. ภารกิจด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะเป็นไปอย่างรวดเร็วและเพียงพอต่อ ความต้องการของประชาชนและมี ประสิทธิภาพ	- ไม่มีรถกระเช้าใน การซ่อมและติดตั้ง ทำให้งานล่าช้า ทำงานยาก ใช้ เวลานาน	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเสริมสร้าง ความรู้ในงานด้านไฟฟ้า สาธารณะ - พยายามทำงานให้ รวดเร็วและออกซ่อม ไฟฟ้าทุกวันทำการ	- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขาดการสำรวจกรณีไฟฟ้า แต่ละหมู่บ้านใช้การไม่ได้ บางครั้ง ชำรุดเป็นเวลานานไม่ได้รับการ ซ่อมแซมเพราะไม่มีการแจ้งซ่อม	- การติดตั้งและซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ ไม่มีวัสดุ อุปกรณ์ไม่เพียงพอสำหรับ การซ่อมแซมและบำรุง รักษางบประมาณจำกัด - เจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับ มอบหมายขาดความรู้ ความชำนาญด้านงาน ไฟฟ้า	- ตั้งงบประมาณในการซื้อ รถกระเช้า - ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ ในงานด้านไฟฟ้า สาธารณะ	ผู้อำนวยการ กองช่าง นายช่างโยธา ผู้ช่วยนายช่าง ไฟฟ้า ๓๐ ก.ย. ๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโง่งเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองช่าง ๑๕. ภารกิจด้านงานบำรุงรักษาและ ซ่อมแซมถนนในหมู่บ้าน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ทางด้านปรับปรุงผิวจราจรและกลบ ถนนหลุมบ่อเป็นไปอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ	- การปรับปรุงผิวจราจรและ กลบถนนหลุมบ่อ มีวัสดุอุปกรณ์ ไม่เพียงพอสำหรับการดูแล ซ่อมแซมและบำรุงรักษาถนน -ไม่มีวิศวกรในการรับผิดชอบ งานรับรองแบบแปลนโดยตรง กรณีขอรับเงินอุดหนุน	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ก ร ฝึ ก อ บ ร ม เสริมสร้างความรู้ ในทางด้านถนน	-การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก บุคลากรบางคนไม่ปฏิบัติตาม แผนการปฏิบัติงานที่วาง ไว้ ทำให้การปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	- งบประมาณจำกัด - เจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับ มอบหมายขาดความรู้ความ ชำนาญด้านการซ่อมแซม ถนน	- ตั้งงบประมาณเพิ่มเติมใน การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการ ปรับปรุงผิวจราจร -ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ ในทางด้านซ่อมแซมและ บำรุงรักษาถนน -ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอรับการสนับสนุน เจ้าหน้าที่ด้านวิศวกร -ต้องขึ้นทะเบียนทางหลวง ท้องถิ่นด้วยการบันทึกข้อมูล ลงในระบบ Internet จึงจะ ขอรับเงินอุดหนุนงบประมาณ เฉพาะกิจ ปรับปรุงซ่อมแซม ถนนจากกรมส่งเสริมฯ ได้	ผู้อำนวยการ กองช่าง นายช่างโยธา ผู้ช่วยนักจัดการ งานช่าง ๓๐ ก.ย.๖๕

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กองช่าง ๑๖. ภารกิจด้านการขออนุญาตก่อสร้างและ ดัดแปลงอาคารต่าง ๆ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาต ก่อสร้าง และดัดแปลงอาคารต่าง ๆ ในเขต อบต. ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบว่าด้วย การควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	- การยื่นขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียม เอกสารมารับ ประทานไม่ ครบถ้วน และ ผู้ขอ อนุญาตไม่ ทำตาม แบบแปลนที่ ขออนุญาต	- มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่รับผิดชอบ ชัดเจน - จัดทำแผนผัง เกี่ยวกับ การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ - ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่าง ๆ เช่น หอกระจาย ข่าว เว็บไซต์ อบต. นาโยง เหนือเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขอ อนุญาตก่อสร้าง	- การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติม อาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียม เอกสารมารับ ประทานไม่ ครบถ้วน และ ผู้ขอ อนุญาตไม่ ทำตาม แบบแปลนที่ ขออนุญาต	- จัดทำแผนผัง เกี่ยวกับ การขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกผู้ มาติดต่อ - ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่าง ๆ เช่น หอ กระจายข่าว เว็บไซต์ อบต. นาโยง เหนือ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่า ด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง	- จัดทำแผนผัง เกี่ยวกับ การขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกผู้ มาติดต่อ - ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่าง ๆ เช่น หอ กระจายข่าว เว็บไซต์ อบต. นาโยง เหนือ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่า ด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง	ผู้อำนวยการ กองช่าง ผู้ช่วยนักจัดการ งานช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๕

ชื่อผู้จัดทำ.....

(นางสาวยัยตรีจิตร คงมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงเหนือ
 วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

