



รายงานควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
อำเภอยางตลาด จังหวัดกาฬสินธุ์

คำนำ

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

**การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑**

ประกาศปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดกาฬสินธุ์

๑. แบบ ปค.๑

๒. แบบ ปค.๔

๓. แบบ ปค.๕

๔. แบบ ปค.๖

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเวียงเชียงรุ้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเวียงเชียงรุ้ง

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ ประชาชนส่วนใหญ่ทำเกษตรกรรม ที่ใช้น้ำมากในฤดูแล้ง
- ๑.๒ ความต้องการความช่วยเหลือมีจำนวนมาก แต่จำเป็นต้องตามลำดับความสำคัญที่ได้จากการออกประชุมประชาคม
- ๑.๓ ประชาชนป่วยเป็นไข้เลือดออก
- ๑.๔ ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงภาวะโลกร้อน
- ๑.๕ ในปัจจุบันเทคโนโลยีทันสมัยทำให้เด็กและเยาวชนรับรู้ถึงข้อมูลที่ผิดจากสื่อต่าง ๆ หรืออาจจะถูกชักชวนไปได้ง่าย
- ๑.๖ ยังไม่มีการกำจัดขยะและคัดแยกขยะที่ถูกวิธี ทำให้เกิดมลพิษทางอากาศ สิ่งแวดล้อม ต่อประชาชน
- ๑.๗ ประชาชนในเขตพื้นที่ยังขาดจิตสำนึกในเรื่องการชำระค่าน้ำประปา
- ๑.๘ บุคลากรไม่เพียงพอในตำแหน่งวิศวกรโยธา นายช่างสำรวจ เจ้าหน้าที่ไฟฟ้า
- ๑.๙ งบประมาณไม่เพียงพอในการบริหารให้มีประสิทธิภาพ
- ๑.๑๐ อุอุปกรณ์ สนามเด็กเล่น ในการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งยังมีไม่เพียงพอในการพัฒนาการเด็กปฐมวัยที่อยู่นอกอาคาร เช่น อุโมงค์ลอด ชั้นบันไดต่างระดับ กระดานกระดก ม้าหมุน ชิงช้า บาร์โหนดต่างระดับ

-๒-

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเก็บกักน้ำไว้ใช้ในฤดูแล้ง และได้ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่างประหยัด
- ๒.๒ จัดโครงการชุดเจาะบ่อบาดาล เพื่อป้องกันภัยแล้ง
- ๒.๓ โครงการจัดซื้อรถน้ำดับเพลิง เพื่อบริการน้ำอุปโภคบริโภคแก่ประชาชน
- ๒.๔ จัดสรรงบประมาณให้ความช่วยเหลือตามความจำเป็นเร่งด่วนที่สุด ที่ได้จากการประชุมประชาคมหมู่บ้านของแต่ละพื้นที่
- ๒.๕ ประชาชนรู้จักวิธีป้องกันโรคไข้เลือดออกและขอความร่วมมือจาก อสม.หรือผู้นำชุมชนในหมู่บ้าน จากทรายกำจัดลูกน้ำ พ่นหมอกควันเพื่อกำจัดยุงลาย
- ๒.๖ จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้ในการป้องกันและควบคุมโรค
- ๒.๗ จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้เพื่อลดปัญหาเกี่ยวกับภาวะโรคร้อน
- ๒.๘ ประสานเพื่อขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน ครู นักเรียน เพื่อร่วมกันปลูกต้นไม้เฉลิมพระเกียรติในวันสำคัญ เช่น วันแม่แห่งชาติ ประจำปี ๒๕๖๑
- ๒.๙ จัดกิจกรรมส่งเสริมให้เล่นกีฬาและใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์
- ๒.๑๐ จัดโครงการรณรงค์ต่อต้านปัญหายาเสพติดเพื่อให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชนภายในตำบล
- ๒.๑๑ ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล และแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด
- ๒.๑๒ ดำเนินการคัดแยกขยะอันตราย ขยะรีไซเคิล ขยะฝังกลบ ที่จะเกิดขึ้นในตำบลนาดีและแก้ไขปัญหaxyขยะมูลฝอยให้ถูกต้อง และไม่เป็นปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม

๒.๑๓ ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบถึงหลักเกณฑ์และวิธีการชำระเงินค่าน้ำประปา

๒.๑๔ กำหนดกรอบอัตรากำลึงให้ชัดเจน

๒.๑๕ สรรหาบุคลากรในตำแหน่งดังกล่าวโดยด่วน และเพียงพอต่อการดำเนินการ

๒.๑๖ จัดส่งฝีกอบรมศึกษาหาความรู้

๒.๑๗ จัดให้มีครุภัณฑ์/เครื่องจักรกล(รถต้อมไฟฟ้า)

๒.๑๘ ให้ทบทวนและกำหนดมาตรการใช้งบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้จ่ายตอบสนองความต้องการและแก้ไขปัญหาอย่างจริงจังและการเบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด

๒.๑๙ เครื่องเล่นสนามเด็กเล่นที่มีเครื่องเล่นพัฒนาเด็กปฐมวัยที่อยู่นอกอาคาร

ลายมือชื่อผู้รายงาน

(นายศุภชัย ภูดอนม่วง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

วันที่ ๒๘ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>ผลกระทบต่อการควบคุม จะสังเกตได้จากปริมาณงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมีจำนวนมาก จัดทำไม่แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรได้ เนื่องจากภารกิจถ่ายโอนมีปริมาณเพิ่มขึ้นโดยไม่ถ่ายโอนบุคลากรและงบประมาณมาให้ ทำให้เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลนาดีมีภารกิจงานที่เพิ่มขึ้นตามสายงานที่ปฏิบัติอยู่แล้ว</p> <p>กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย เจ้าหน้าที่เป็นผู้จัดเก็บเอง ส่วนค่าน้ำประปา ค่าขยะ พบว่ามีการจ้างเหมาบุคคลภายนอกจัดเก็บรายได้ในด้านค่าน้ำประปา ค่าขยะ ผู้จัดเก็บยังขาดการเร่งรัดหนี้ค้าง และขาดการประชาสัมพันธ์เรื่องการชำระค่าน้ำประปา ทำให้ไม่สามารถจัดเก็บรายได้เต็มที่ ทำให้ยังมีลูกหนี้ค้างชำระเป็นบางส่วน</p> <p>บุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ รูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน จากภารกิจประจำ เรื่อง การแบ่งงานการบริหาร และมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของราชการภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี อำเภอขามเฒ่า จังหวัดกาฬสินธุ์ สำนักปลัดมีภารกิจอยู่ ๖ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none">๑.งานบริหารทั่วไป๒.งานนโยบายและแผน๓.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน๔.งานกฎหมายและคดี๕.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม๖.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงอยู่ ๖ งาน</p> <ol style="list-style-type: none">๑.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยกรณีภัยแล้ง๒.การจัดทำแผนพัฒนา๓.งานป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก

<p>เหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กรการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในแต่ละตำแหน่งอย่างเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ โดยกำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติไว้ชัดเจนมีนโยบายและระบบการบริหารงานที่ชัดเจนมีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ของกองช่าง สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ในนโยบายกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ</p>	<p>๔.การลดปัญหาภาวะโลกร้อนและสิ่งแวดล้อม ๕.การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ๖.การกำจัดขยะมูลฝอย กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างองค์กร ๓ งาน คือ ๑.งานการเงินและบัญชี ๒.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p>
---	---

แบบ ปค๔ (ต่อ)

๒

<p>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</p>
<p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> บุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายในผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ รูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กรการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในแต่ละตำแหน่งอย่างเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ โดยกำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติไว้ชัดเจนมีนโยบายและระบบการบริหารงานที่ชัดเจนมีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ของกองช่าง สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ในนโยบายกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ</p>	<p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่า งานการเงินและบัญชี งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน คือ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ข้อสรุปจุดอ่อนและความเสี่ยงใน ๑ ภารกิจดังกล่าวข้างต้น ในการประเมินการติดตามประเมินผลยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้จะต้องวางแผนควบคุมต่อไป ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันและการประชาสัมพันธ์เรื่องการใช้น้ำประปาและการชำระค่าน้ำประปา ต่อ กองช่าง ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ สภาพแวดล้อมควบคุมภายในของกองช่าง ช่วยทำให้การควบคุมภายในที่มีอยู่มีประสิทธิผลดี และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน แต่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงนัยสำคัญเป็นงานด้านงานควบคุม</p>

	งานก่อสร้างการสำรวจ การติดตั้งไฟฟ้า สาธารณะ ในเขต ก่อสร้างการสำรวจ การติดตั้งไฟฟ้า สาธารณะ ในเขต พื้นที่ตำบลนาดีใต้ ซึ่งต้องมากำหนดกิจกรรมขึ้นมา ควบคุม
--	--

แบบ ปค.๔(ต่อ)

๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>สิ่งแวดล้อมในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในความก้าวหน้าทางวิทยาการและเทคโนโลยีต่าง ๆ ทำให้เกิดผลกระทบต่อทางด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง ศาสนาและวัฒนธรรม จึงมีระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง ภารกิจต่าง ๆ จึงต้องกระทำให้อยู่ในขอบเขตกำหนด เพื่อประโยชน์ของประชาชนจึงทำให้เกิดผลกระทบต่อการทำงาน จึงเป็นจุดอ่อนและจุดเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงและป้องกัน</p> <p>โดยสรุปสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ปลัดมีการตรวจสอบให้มีการปฏิบัติงานในแต่ละหน้าที่อย่างเคร่งครัด มีการจัดประชุมชี้แจงและอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับผู้ปฏิบัติงาน มอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ</p> <p>กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้พบว่าประชาชนผู้ใช้น้ำในเขตพื้นที่ ยังขาดจิตสำนึกในเรื่องการชำระค่าน้ำประปา ทำให้ประชาชนบางรายค้างชำระค่าน้ำประปาเมื่อมีเจ้าหน้าที่ออกไปแจ้งยอดค้างชำระและเรียกเก็บเงิน ประชาชนไม่ยอมชำระและแจ้งว่าจะเข้ามาชำระที่หน่วยงานเก็บเอง</p>	<p>ก อ ง การศึกษ ศาสนาและ วัฒนธรรม ได้ทำการ ประเมินผล ต า ม องค์ประก บ ข อ ง มาตรฐาน การควบคุม ตามระเบียบ คณะกรรมการ ตรวจเงิน แผ่นดินว่า ด้ ว ย ก า ร ก ำ ห น ด มา ต ร ร ฐ า น การควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒ ๕ ๔ ๔ สภาพแวดล้อม ควบคุม ภายในของ ก อ ง การศึกษ ศาสนาและ วัฒนธรรม ช่วยทำให้ ก า ร บริหารงาน</p>

แบบมุ่งเน้น
ผสมสัมฤทธิ์
ของงาน มี
ก า ร
มอบหมาย
อ ำ น า จ
หน้าที่และ
ค ว า ม
รับผิดชอบ
อย่างชัดเจน
แต่พบความ
เสี ย ง ใน
ภารกิจที่๑
กิจกรรม คือ
กิจกรรมกา
จั ด ท ำ
แผนการ
ศึกษาโดยให้
บุคลากร
ภายในศูนย์
พัฒนาเด็ก
เ ลี ก
ดำเนินการ
โ ด ย
ผู้ดำเนินการ
คือ
๑.ครูผู้ดูแล
เด็ก/ผู้ดูแล
เ ลี ก
ดำเนินการ
จั ด ท ำ
แผนการ
ศึกษาให้
แล้ว และ
สามารถ
นำมาใช้ใน
การเรียน
ก า ร
ปฏิบัติงาน
จริง
๒ . ไ ช้

	เครื่องมือ เกณฑ์การ ประเมิน มาตรฐาน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของ กรมส่งเสริม การปกครอง ส่วนท้องถิ่น เป็นแนวทาง ใน การ ดำเนินงาน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก
--	--

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>-งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจากกรณีภัยแล้ง ประชาชนไม่มีน้ำเพื่อการเกษตรที่เพียงพอในฤดูแล้ง</p> <p>-งานกิจกรรมแผนพัฒนา ประชาชนในชุมชนไม่เข้ามามี ส่วนร่วมในการประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา เท่าที่ควร</p> <p>-กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรค ไข้เลือดออก ประชาชนเสี่ยงต่อการเป็นไข้เลือดออก</p> <p>-กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อนโดยปลูกต้นไม้ เฉลิมพระเกียรติ ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงภาวะโลกร้อน</p> <p>-กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปัจจุบันเทคโนโลยีก้าวหน้าไปมากทำให้เด็กและเยาวชน รับรู้ข้อมูลที่ผิดจากสื่อต่าง ๆ หรืออาจถูกชักชวนได้ง่าย</p> <p>-กิจกรรม การกำจัดขยะมูลฝอยยังไม่มีระบบการกำจัด ขยะอย่างถูกวิธี ทำให้เกิดมลพิษทางอากาศ สิ่งแวดล้อม ต่อประชาชน</p> <p>กองคลัง กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความเสี่ยงเนื่องจากประชาชนผู้ใช้น้ำในเขตพื้นที่ ยังขาดจิตสำนึกในเรื่องการชำระค่าน้ำประปา ทำให้</p>	

<p>ประชาชนบางรายค้างชำระและเรียกเก็บเงิน ประชาชนไม่ยอมชำระและแจ้งว่าจะเข้ามาชำระที่เก็บได้มานำส่งทำให้เกิดรายชื้อประชาชนผู้ค้างชำระเกิดขึ้น</p> <p>กองช่าง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมและมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p>	<p>กองช่างมีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน คือ เห็นควรให้มีการดำเนินการกำหนดกรอบอัตรากำลังของงานเจ้าหน้าที่วิศวกร และนายช่างสำรวจเจ้าหน้าที่ไฟฟ้า ซึ่งตามหลักการเปิดกรอบอัตรากำลังสามารถดำเนินการเปิดกรอบได้ และมีการจ้างบุคลากรที่เพียงพอต่อการใช้งานได้จัดซื้อครุภัณฑ์สำนักงานรถตัดไฟฟ้าจึงจะสามารถแก้ไขความเสี่ยงนั้นได้ตรงจุด</p>
---	--

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการจัดทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจากกรณีภัยแล้ง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเก็บกักน้ำไว้ใช้ในชวงฤดูแล้งและให้ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่างประหยัด - จัดเตรียมแผนเฉพาะกิจการป้องกันและแก้ไขปัญหภัยแล้ง ประจำปี ๒๕๖๑ - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ขุดลอกร่องระบายน้ำบริเวณหน้าบ้านตัวเอง เพื่อช่วยเร่งระบายน้ำ - จัดเตรียมแผนเฉพาะกิจการป้องกันอุทกภัยน้ำท่วม ประจำปี ๒๕๖๑ <p>๓.๒ งานกิจกรรมแผนพัฒนา</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม การดำเนินการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดำเนินการจัดทำแผนการศึกษาสามารถนำมาใช้ในการจัดการเรียนการสอนและการปฏิบัติงานได้จริง</p>

<p>-ประชาสัมพันธให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ของการเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>-จัดประชุมชี้แจงถึงสิทธิประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมประชาคม</p> <p>๓.๓ งานป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก</p> <p>-ประชาสัมพันธให้ประชาชน รู้จักวิธีป้องกันโรคไข้เลือดออก และขอความร่วมมือกับ อสม.หรือผู้นำชุมชน ในหมู่บ้าน แจกทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายให้กับประชาชนในหมู่บ้าน</p> <p>-เจ้าหน้าที่ อสม.พ่นหมอกควันเพื่อกำจัดยุงลาย</p>	
---	--

แบบ ปค.๔ (ต่อ)

๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>-จัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้เรื่องการป้องกันไข้เลือดออก</p> <p>-จัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้เรื่องการป้องกันไข้เลือดออก</p> <p>๓.๔ งานลดปัญหาภาวะโลกร้อนโดยปลูกต้นไม้เฉลิม พระเกียรติ</p> <p>-จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้เพื่อลดปัญหาเกี่ยวกับภาวะโลกร้อน</p> <p>-ประสานเพื่อขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน ครู นักเรียนและเจ้าหน้าที่ เพื่อร่วมกับปลูกต้นไม้เฉลิมพระเกียรติในวันสำคัญ เช่น วันแม่แห่งชาติ ประจำปี ๒๕๖๑</p> <p>๓.๕ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>-จัดกิจกรรมส่งเสริมให้เล่นกีฬาและใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์</p> <p>-จัดโครงการรณรงค์ต่อต้านปัญหายาเสพติด เพื่อให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชนภายในตำบล</p> <p>-ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล และแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๓.๖ กิจกรรมกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>-แจ้งประชาสัมพันธการคัดแยกขยะให้ถูกวิธี มีการคัดแยกขยะจากต้นทาง</p> <p>-มีการกำจัดขยะอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการ</p>	

<p>-ให้ความรู้และการมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะมูลฝอยอย่างถูกวิธี</p> <p>-มีการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี</p> <p>กองคลัง ทำหนังสือประชาสัมพันธ์เรื่องหลักเกณฑ์ในการใช้น้ำประปา และการชำระค่าน้ำประปาเพื่อให้ประชาชนผู้ใช้น้ำทราบ</p> <p>เมื่อมียอดค้างชำระของผู้ใช้น้ำประปาเกิน ๑ เดือน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเก็บเงินต้องแจ้งต่อ ผู้บังคับบัญชา เพื่อหาแนวทางการแก้ไขต่อไป</p>	<p>มีการกำหนดการติดตามประเมินผลเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและบุคคลภายนอกที่จ้างเหมาเก็บน้ำประปา ค่าขยะ เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p>ภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร ในกองช่าง พบว่า กิจกรรม</p>
---	--

แบบ ปค.๔(ต่อ)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการวางแผนเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการมอบหมายงานให้บุคลากรในการดำเนินงานที่ชัดเจนมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการต่าง ๆ</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการวางแผนเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการมอบหมายงานให้บุคลากรในการดำเนินงานที่ชัดเจนมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการต่าง ๆ</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักปลัด นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร ประชุม ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง</p>	<p>ควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร ในกองช่าง พบว่า กิจกรรมการควบคุมกำหนดกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กำหนดกรอบอัตรากำลังให้ชัดเจน ๒.สรรหาบุคลากรในตำแหน่งดังกล่าวโดยด่วนและเพียงพอต่อการดำเนินการ ๓.จัดส่งฝึกอบรมศึกษาหาความรู้ ๔.จัดให้มีครุภัณฑ์/เครื่องจักรกล(รถตัดไฟฟ้า) <p>ภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร ในกองการศึกษาพบว่าการจัดการควบคุม คือ การจัดการแผนการศึกษา กำหนดกิจกรรมควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.ให้ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการจัดทำแผนการศึกษาให้แล้ว และสามารถนำมาใช้ในการเรียนการปฏิบัติงานได้จริง ๒.ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

<p>กองคลัง มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ ระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวก รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอก องค์กรมีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการต่าง ๆ ของแต่ละชุมชน และการประสานความร่วมมือของ</p>
--	--

แบบ ปค.๔(ต่อ)

๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p>กองช่าง มีระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดีในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใช้ มีการติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการประชาสัมพันธ์ในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยผู้นำของชุมชนและการสนับสนุนจากประชาชนในเขตพื้นที่และมีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดีในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใช้ มีการติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการประชาสัมพันธ์ในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยผู้นำของชุมชนและการสนับสนุนจากประชาชนในเขตพื้นที่และมีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ ระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวก รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอก องค์กรมีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการต่าง ๆ ของแต่ละชุมชน และการประสานความร่วมมือของแต่ละฝ่าย มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของส่วนของกองช่าง มีความเหมาะสมและเพียงพอ</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ ระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวก รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอก องค์กรมีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการต่าง ๆ ของแต่ละชุมชน และการประสานความร่วมมือของแต่ละฝ่าย มีการติดตามและการประเมินผลการ</p>

<p>๕.กิจกรรมติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องซึ่งเป็นไปตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติ มีการประเมินผลสำเร็จของงานและความพึงพอใจตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด มีการสอบทานตรวจสอบผู้ปฏิบัติอย่างใกล้ชิดเป็นระยะ</p>	<p>ตรวจสอบของส่วนของกองช่าง มีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>
---	---

แบบ ปค.๔(ต่อ)

๙

<p>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</p>
<p>กองคลัง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องซึ่งเป็นไปตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติ มีการประเมินความสำเร็จของงานและความพึงพอใจตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด มีการสอบทานตรวจสอบผู้ปฏิบัติอย่างใกล้ชิดเป็นระยะ</p> <p>กองช่าง ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนกองช่าง ต้องติดตาม กำกับดูแล</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจนให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียนเป็นรายภาคเรียนเพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนการศึกษาฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>ระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขแบบกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป ติดตามดูแลและสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให้ชัดเจนและศึกษากฎหมายระเบียบและข้อบังคับให้ชัดเจน</p>

--	--

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี จัดการวางระบบควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ มี ประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุมเพื่อให้ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

กองคลัง ผลการประเมินพบว่ากิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มี ระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้วมีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยง

การรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน กิจกรรมการพัฒนาและการจัดเก็บ รายได้ จะต้องทำแผนการปรับปรุงต่อไป

ข้อสรุปที่มีความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑ การปฏิบัติงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

กองช่าง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่ เหมาะสมไว้แล้ว

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและ เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อผู้รายงาน

(นายศุภชัย ภูดอนม่วง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

วันที่ ๒๘ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยกรณีภัยแล้ง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ประชาชนมีน้ำอุปโภค - บริโภค ที่เพียงพอในฤดูแล้ง	ประชาชนส่วนใหญ่ ทำเกษตรกรรม ที่ ใช้น้ำมากในฤดูแล้ง	๑.ประสานการสนับสนุน ประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อนในการทำ เกษตรกรรม ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเก็บกักน้ำไว้ใช้ ในช่วงฤดูแล้งและให้ ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่าง ประหยัด ๓.จัดเตรียมแผนเฉพาะ กิจการป้องกันและแก้ไข ปัญหาภัยแล้ง ปี ๒๕๖๑	๑.ประสานชลประทาน ลำปาวสนับสนุนน้ำแก่ ประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อน ๒.จัดทำแผนเฉพาะกิจ เพื่อเตรียมการป้องกัน และแก้ไขปัญหาก็ แล้งมีการควบคุมอยู่ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต่อการ บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์	ประชาชนส่วนใหญ่ทำ เกษตรกรรม ที่ใช้น้ำ มากในฤดูแล้ง	-ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเก็บกักน้ำไว้ ใช้ในฤดูแล้งและได้ ตระหนักถึงการใช้น้ำ อย่างประหยัด -จัดโครงการชุดเจาะ บ่อบาดาล เพื่อป้องกัน ภัยแล้ง -โครงการจัดซื้อรถน้ำ ดับเพลิง เพื่อบริการน้ำ อุปโภคบริโภคแก่ ประชาชน	๑.ปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลนาดี ๒.รองปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลนาดี ๓.เจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การประชาคมจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ จัดทำแผนของ อปท.พ.ศ. ๒๕๔๘	ความต้องการความ ช่วยเหลือมีจำนวน มาก แต่จำเป็นต้อง ตามลำดับ ความสำคัญที่ได้ จากการออก ประชุมประชาคม	๑.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็นถึง ความสำคัญและประโยชน์ ของการเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒.จัดประชุมชี้แจงถึงสิทธิ ประโยชน์ที่ประชาชนจะ ได้รับจากการเข้าร่วม ประชาคม	การให้ความช่วยเหลือ ประชาชนตาม โครงการประชุม ประชาคมยังไม่ทั่วถึง ตามความต้องการ	ความต้องการความ ช่วยเหลือมีจำนวนมาก แต่จำเป็นต้อง ตามลำดับความสำคัญ ที่ได้จากการออก ประชุมประชาคม	จัดสรรงบประมาณให้ ความช่วยเหลือตาม ความจำเป็นเร่งด่วน ที่สุด ที่ได้จากการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านของแต่ละพื้นที่	๑.ปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลนาดี ๒.รองปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลนาดี ๓.นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรค ไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการลดความเสี่ยง ของประชาชนภายใน ตำบลจากการป่วยเป็น ไข้เลือดออก	ประชาชนป่วยเป็น โรคไข้เลือดออก	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน รู้จักวิธีป้องกัน โรคไข้เลือดออกและขอความ ร่วมมือจาก อสม.หรือผู้นำชุม ชนในหมู่บ้านแจกทรายกำจัด ลูกน้ำยุงลายให้กับประชาชนใน หมู่บ้าน ๒. แจกเจ้าหน้าที่ อบต.พ่นหมอก ควันเพื่อกำจัดยุงลาย ๓. จัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้ เรื่องการป้องกันไข้เลือดออก	ประชาชน รู้จักวิธี ป้องกันโรคไข้เลือดออก และขอความร่วมมือจาก อสม.หรือผู้นำชุมชนใน หมู่บ้านแจกทรายกำจัด ลูกน้ำยุงลายให้ ประชาชนในหมู่บ้านแจ้ง เจ้าหน้าที่ อบต.พ่น หมอกควันเพื่อกำจัด ยุงลาย และจัดกิจกรรม ส่งเสริมให้ความรู้ในการ ป้องกันและควบคุมโรค	๑. ผู้ป่วยที่เป็นไข้เลือดออก ส่วนมากอยู่บริเวณที่แหล่ง น้ำกักขัง ทำให้เสี่ยงต่อ การเป็นไข้เลือดออก ๒. ประชาชนขาดการเอาใจ ใส่สภาพสิ่งแวดล้อม บริเวณที่อยู่อาศัยทำให้ เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๓. ขาดการประชาสัมพันธ์ ในการป้องกันเกี่ยวกับ ไข้เลือดออก	๑. ประชาชน รู้จักวิธี ป้องกันโรคไข้เลือดออก และขอความร่วมมือจาก อสม.หรือผู้นำชุมชนใน หมู่บ้านแจกทรายกำจัด ลูกน้ำ พ่นหมอกควันเพื่อ กำจัดยุงลาย ๒. จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ ความรู้ในการป้องกัน และควบคุมโรค	หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔.กิจกรรมการลดปัญหาภาวะ โลกร้อน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการดูแลและรักษา สิ่งแวดล้อมในชุมชน ๒. เพื่อป้องกันปัญหา สิ่งแวดล้อมที่ส่งผลให้เกิดภาวะ โลกร้อน</p>	<p>ประชาชนยังไม่ ตระหนักถึง ภาวะโลกร้อน</p>	<p>๑.จัดทำโครงการปลูกต้นไม้ เฉลิมพระเกียรติ ๒.ประสานความร่วมมือกับ ผู้นำชุมชน ประชาชน ครู นักเรียน ร่วมกันปลูกต้นไม้ เฉลิมพระเกียรติในพื้นที่ อบต.นาดี</p>	<p>ประชาชนยังไม่ตระหนัก ถึงปัญหาภาวะโลกร้อน ไม่เพียงพอต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์สำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>ขาดการประชาสัมพันธ์ ถึงข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับ ภาวะโลกร้อน</p>	<p>๑.จัดกิจกรรมส่งเสริม ให้ความรู้เพื่อลดปัญหา เกี่ยวกับภาวะโลกร้อน ๒.ประสานเพื่อขอ ความร่วมมือกับผู้นำ ชุมชน ครู นักเรียน เพื่อร่วมกันปลูกต้นไม้ เฉลิมพระเกียรติในวัน สำคัญ เช่น วันแม่ แห่งชาติ ประจำปี ๒๕๖๑</p>	<p>หัวหน้าสำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันและให้ความรู้แก่ เด็กและเยาวชนภายในตำบลได้รู้ ถึงโทษของยาเสพติดและให้ใช้ เวลาให้เป็นประโยชน์ ๒. เพื่อเป็นการตอบสนอง นโยบายเร่งด่วนของ กระทรวงมหาดไทย</p>	<p>ในปัจจุบัน เทคโนโลยีทันสมัย ทำให้เด็กและ เยาวชนรับรู้ถึง ข้อมูลที่ผิดจากสื่อ ต่าง ๆ หรืออาจจะ ถูกชักชวนไปได้ง่าย</p>	<p>๑.จัดโครงการรณรงค์ ต่อต้านปัญหาเสพติด ๒.จัดโครงการส่งเสริม ความรู้แก่เด็กและเยาวชน ด้านภูมิปัญหาท้องถิ่น ๓.จัดโครงการฝึกอบรมให้ ความรู้เรื่องยาเสพติด</p>	<p>บางหมู่บ้านไม่ส่งเด็ก และเยาวชนเข้าร่วม ประชุมตามโครงการ ดังกล่าว</p>	<p>๑.สภาพแวดล้อมในปัจจุบัน สังคมเปลี่ยนไปมาก พ่อแม่ ออกมาทำงานต่างจังหวัด ไม่มี เวลาดูแลลูก จึงอาจจะถูก ชักชวนไปในทางที่ผิดได้ง่าย ๒.สังคมวัยรุ่น มีความคึก คะนองมีพฤติกรรมเรียนแบบที่ ผิด</p>	<p>๑.จัดกิจกรรมส่งเสริม ให้เล่นกีฬาและใช้เวลา ว่างให้เป็นประโยชน์ ๒.จัดโครงการรณรงค์ ต่อต้านปัญหาเสพติดเพื่อให้ความรู้แก่ เด็กและเยาวชนภายใน ตำบล ๓.ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วม สอดส่องดูแล และแจ้ง เบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>หัวหน้าสำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖.กิจกรรมการตัดแยกขยะมูล ฝอยตำบลนาดี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยและ การแพร่มลพิษกระจายของเชื้อ โรค	ยังไม่มีมาตรการกำจัด ขยะและคัดแยก ขยะที่ถูกรวบรวม ทำให้ เกิดมลพิษทาง อากาศ สิ่งแวดล้อม ต่อประชาชน	จัดทำโครงการเพื่อ ดำเนินการแก้ไขปัญหา ขยะมูลฝอยในพื้นที่ตำบล นาดี	มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ตามคำสั่งที่มอบหมาย	เนื่องจากไม่มีการแก้ไข ปัญหาการกำจัดขยะคัดแยก ขยะทั้งการฝังกลบ เผา การ คัดแยกขยะอันตราย ขยะที่ สามารถนำไปรีไซเคิลได้	ดำเนินการคัดแยกขยะ อันตราย ขยะรีไซเคิล ขยะฝังกลบ ที่จะ เกิดขึ้นในตำบลนาดี และแก้ไขปัญหาขยะ มูลฝอยให้ถูกต้อง และ ไม่เป็นปัญหาด้าน สิ่งแวดล้อม	หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาที่กำหนดดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗.กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน ถูกต้องและน่าเชื่อถือ	ประชาชนในเขต พื้นที่ยังขาดจิตสำนึก ในเรื่องการชำระค่า น้ำประปา	๑.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร ๒.ผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม ประเมินผลการ จัดเก็บรายได้ ๓.มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน	๑.เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.ตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงินและการนำ ฝากเงินเป็นประจำ	ประชาชนในเขตพื้นที่ยัง ขาดจิตสำนึกในเรื่องการ ชำระค่าน้ำประปา	๑.ทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ ทราบถึงหลักเกณฑ์ และวิธีการชำระเงินค่า น้ำประปา	ผู้อำนวยการกองคลัง , เจ้าพนักงานจัดเก็บ รายได้

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘.กิจกรรม ด้านงานควบคุมงาน ก่อสร้าง การสำรวจการติดตั้ง ไฟฟ้าสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง ให้เป็นไปตามแบบการก่อสร้าง ตามสัญญา วัสดุก่อสร้างเป็นไป ตามมาตรฐานวัสดุการก่อสร้างที่ กำหนด ๒. เพื่อให้การสำรวจ การ ออกแบบ การเขียนแบบโครงการ ก่อสร้างต่าง ๆ การประมาณ ราคากลางถูกต้อง</p>	<p>บุคลากรไม่เพียงพอ ในตำแหน่งวิศวกร โยธา , นายช่างสำรวจ , เจ้าหน้าที่ไฟฟ้า</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน ๒.มีบันทึกมอบหมายงาน อย่างชัดเจน</p>	<p>ใช้แบบรายงาน เป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลการควบคุม ภายใน เพื่อสอบถามการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>บุคลากรไม่เพียงพอใน ตำแหน่งวิศวกรโยธา ,นาย ช่างสำรวจ , เจ้าหน้าที่ ไฟฟ้า</p>	<p>๑.กำหนดกรอบ อัตรากำลังให้ชัดเจน ๒.สรรหาบุคลากรใน ตำแหน่งดังกล่าวโดย ด่วน และเพียงพอต่อ การดำเนินการ ๓.จัดส่งฝึกอบรม ศึกษาหาความรู้ ๔.จัดให้มีครุภัณฑ์/ เครื่องจักรกล(รถดั้ม ไฟฟ้า)</p>	<p>ผู้อำนวยการกอง ช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณขององค์การบริหาร ส่วนตำบลนาดีและแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบล สอดคล้องกับความต้องการของ ประชาชน ยุทธศาสตร์จังหวัด และนโยบายรัฐบาล</p> <p>๔. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องกฎหมายข้อ</p>						

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
บังคับของงานผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้บังคับประกอบการ พิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนา เมือง ด้านการคมนาคมขนส่ง สาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม ๕. เพื่อให้มีการดำเนินงานด้าน สาธารณะ โดยจัดให้มีและดูแล รักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมือง ให้น่าอยู่อาศัยยิ่งขึ้น						

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙.กิจกรรมด้านกองช่าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.กำหนดกรอบอัตรากำลังให้ ชัดเจน ๒.สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง ดังกล่าวโดยด่วนและเพียงพอ ต่อการดำเนินการ ๓.จัดส่งฝึกอบรมศึกษาหา ความรู้ ๔.จัดให้มีครุภัณฑ์/ เครื่องจักรกล(รถตัดไฟฟ้า)	-งบประมาณไม่ เพียงพอในการ บริหารให้มี ประสิทธิภาพ -บุคลากรไม่ เพียงพอใน ตำแหน่งวิศวกร โยธา ,นายช่าง สำรวจ ,เจ้าหน้าที่ ไฟฟ้า	-นำระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การพัสดุของหน่วยการ บริหารราชการท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๙) พ.ศ.๒๕๕๓ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง -เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด	-กำหนดแนวทางใน การจัดงานตาม โครงการในแต่ละครั้ง ให้มีความชัดเจน และ จัดซื้อจัดจ้างเบิกจ่าย เท่าที่จ่ายจริงและใช้ จ่ายอย่างประหยัด	-งบประมาณไม่เพียงพอ ในการบริหารให้มี ประสิทธิภาพ -บุคลากรไม่เพียงพอใน ตำแหน่งวิศวกรโยธา , นายช่างสำรวจ , เจ้าหน้าที่ไฟฟ้า	-ให้ทบทวนและกำหนดมาตรการใช้ งบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้ จ่ายตอบสนองความต้องการและแก้ไข ปัญหาอย่างจริงจังและการเบิกจ่าย เท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด	ผู้อำนวยการ กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐.กิจกรรม การพัฒนาศูนย์ เด็กเล็ก <u>วิสาหกิจ</u> เพื่อจัดหาวัสดุการศึกษา สื่อ การเรียนการสอน และเครื่อง เล่นพัฒนาการเด็กให้เพียงพอ ในการปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วง</p>	<p>๑.อุปกรณ์ สนามเด็ก เล่น ในการจัด กิจกรรมนันทนาการ กลางแจ้งยังมีไม่ เพียงพอในการพัฒนา เด็กปฐมวัยที่อยู่นอก อาคาร เช่น -อุโมงค์ลอด -ชั้นบันไดต่างระดับ -กระดานกระดก -ม้าหมุน , ชิงช้า -บาร์โหนดต่างระดับ</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน ๒.มีบันทึกมอบหมายงานที่ ชัดเจน ๓.ประชุม/ตรวจสอบกับ คณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อประชุมการ เรียนการสอน</p>	<p>๑.มีการตรวจเยี่ยมและ ประเมินศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก</p>	<p>๑.อุปกรณ์ สนามเด็กเล่น ในการจัด กิจกรรมนันทนาการ กลางแจ้งยังมีไม่เพียงพอ ในการพัฒนาเด็กปฐมวัย ที่อยู่นอกอาคาร เช่น -อุโมงค์ลอด -ชั้นบันไดต่างระดับ -กระดานกระดก -ม้าหมุน , ชิงช้า -บาร์โหนดต่างระดับ</p>	<p>เครื่องเล่นสนามเด็กเล่น ที่มีเครื่องเล่นพัฒนาเด็ก ปฐมวัยที่อยู่นอกอาคาร</p>	<p>-ผู้อำนวยการกอง การศึกษา -ครูผู้ดูแลเด็ก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๑.กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้จ่าย งบประมาณการจัดงาน ประเพณีท้องถิ่นเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบ/ข้อกำหนดกำหนด และตามความจำเป็น ประหยัด	-งบประมาณ ไม่เพียงพอ ในการ บริหารให้มี ประสิทธิภาพ	-นำระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการพัสดุของหน่วย การบริหารราชการ ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๙) พ.ศ.๒๕๓๕ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง -เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด	-กำหนดแนวทางใน การจัดงานตาม โครงการในแต่ละครั้ง ให้มีความชัดเจน และจัดซื้อจัดจ้าง เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่าง ประหยัด	-งบประมาณไม่ เพียงพอในการ บริหารให้มี ประสิทธิภาพ	-ให้ทบทวนและกำหนดมาตรการใช้ งบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้ จ่ายตอบสนองความต้องการและแก้ไข ปัญหาอย่างจริงจังและการเบิกจ่าย เท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด	-ผู้อำนวยการกอง การศึกษา -ครูผู้ดูแลเด็ก

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นายศุภชัย ภูดอนม่วง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ ประชาชนส่วนใหญ่ทำเกษตรกรรม ที่ใช้น้ำมากในฤดูแล้ง
- ๑.๒ ความต้องการความช่วยเหลือมีจำนวนมาก แต่จำเป็นต้องตามลำดับความสำคัญที่ได้จากการออกประชุมประชาคม
- ๑.๓ ประชาชนป่วยเป็นไข้เลือดออก
- ๑.๔ ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงภาวะโลกร้อน
- ๑.๕ ในปัจจุบันเทคโนโลยีทันสมัยทำให้เด็กและเยาวชนรับรู้ถึงข้อมูลที่ผิดจากสื่อต่าง ๆ หรืออาจจะถูกชักชวนไปได้ง่าย
- ๑.๖ ยังไม่มีการกำจัดขยะและคัดแยกขยะที่ถูกต้อง ทำให้เกิดมลพิษทางอากาศ สิ่งแวดล้อม ต่อประชาชน

- ๑.๗ ประชาชนในเขตพื้นที่ยังขาดจิตสำนึกในเรื่องการชำระค่าน้ำประปา
- ๑.๘ บุคลากรไม่เพียงพอในตำแหน่งวิศวกรโยธา นายช่างสำรวจ เจ้าหน้าที่ไฟฟ้า
- ๑.๙ งบประมาณไม่เพียงพอในการบริหารให้มีประสิทธิภาพ
- ๑.๑๐ บุคลากรไม่เพียงพอในตำแหน่งวิศวกรโยธา นายช่างสำรวจ เจ้าหน้าที่ไฟฟ้า
- ๑.๑๑ อุปกรณ์ สนามเด็กเล่น ในการจัดกิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งยังมีไม่เพียงพอในการพัฒนาการเด็กปฐมวัยที่อยู่นอกอาคาร เช่น อุโมงค์ลอด ชั้นบันไดต่างระดับ กระดานกระดก ม้าหมุน ชิงช้าบาร์โหนดต่างระดับ

๒.การควบคุมภายในและหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเก็บกักน้ำไว้ใช้ในฤดูแล้ง และได้ตระหนักถึงการใช้น้ำอย่างประหยัด
- ๒.๒ จัดโครงการขุดเจาะบ่อบาดาล เพื่อป้องกันภัยแล้ง
- ๒.๓ โครงการจัดซื้อรถน้ำดับเพลิง เพื่อบริการน้ำอุปโภคบริโภคแก่ประชาชน
- ๒.๔ จัดสรรงบประมาณให้ความช่วยเหลือตามความจำเป็นเร่งด่วนที่สุด ที่ได้จากการประชุมประชาคมหมู่บ้านของแต่ละพื้นที่
- ๒.๕ ประชาชนรู้จักวิธีป้องกันโรคไข้เลือดออกและขอความร่วมมือจาก อสม.หรือผู้นำชุมชนในหมู่บ้าน จากทรายกำจัดลูกน้ำ พ่นหมอกควันเพื่อกำจัดยุงลาย
- ๒.๖ จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้ในการป้องกันและควบคุมโรค
- ๒.๗ จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้เพื่อลดปัญหาเกี่ยวกับภาวะโรคเรื้อรัง
- ๒.๘ ประสานเพื่อขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน ครู นักเรียน เพื่อร่วมกันปลูกต้นไม้เฉลิมพระเกียรติในวันสำคัญ เช่น วันแม่แห่งชาติ ประจำปี ๒๕๖๑
- ๒.๙ จัดกิจกรรมส่งเสริมให้เล่นกีฬาและใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์
- ๒.๑๐ จัดโครงการรณรงค์ต่อต้านปัญหายาเสพติดเพื่อให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชนภายในตำบล
- ๒.๑๑ ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล และแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด
- ๒.๑๒ ดำเนินการคัดแยกขยะอันตราย ขยะรีไซเคิล ขยะฝังกลบ ที่จะเกิดขึ้นในตำบลนาดีและแก้ไขปัญหามลพิษมูลฝอยให้ถูกต้อง และไม่เป็นปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม
- ๒.๑๓ ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบถึงหลักเกณฑ์และวิธีการชำระเงินค่าน้ำประปา
- ๒.๑๔ กำหนดกรอบอัตรากำลังให้ชัดเจน
- ๒.๑๕ สรรหาบุคลากรในตำแหน่งดังกล่าวโดยด่วน และเพียงพอต่อการดำเนินการ

๒.๑๖ จัดส่งฝึกอบรมศึกษาหาความรู้

๒.๑๗ จัดให้มีครุภัณฑ์/เครื่องจักรกล(รถตัดหญ้า)

๒.๑๘ ให้ทบทวนและกำหนดมาตรฐานใช้งบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้จ่ายตอบสนองความต้องการและแก้ไขปัญหาอย่างจริงจังและการเบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่างประหยัด

๒.๑๙ เครื่องเล่นสนามเด็กเล่นที่มีเครื่องเล่นพัฒนาเด็กปฐมวัยที่อยู่นอกอาคาร

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑