

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อเตรียมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>- เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังไม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ อปพร. ไม่ค่อยตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเท่าที่ควร</p>	<p>- ตรวจสอบวัสดุครุภัณฑ์ที่มีอยู่เพื่อเตรียมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยว่าใช้งานได้ตามปกติหรือไม่</p> <p>- จัดฝึกอบรมเพื่อฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทุกปี</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจาก มีเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยฯ รับผิดชอบดำเนินการ แต่ควรสร้างเครือข่ายให้ อปพร. มีความเข้มแข็ง และมีศักยภาพเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑. งานป้องกันฯ ยังขาดเครือข่ายที่เข้มแข็ง ได้แก่ เจ้าหน้าที่ อปพร. ควรสร้างความรู้ความเข้าใจเพิ่มศักยภาพเพิ่มเติมให้แก่เจ้าหน้าที่ อปพร. เพื่อร่วมมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่มีแนวโน้มเกิดภัยเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ควรได้รับความรู้จากการอบรมตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p>	<p>- เห็นควรอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่เจ้าหน้าที่ อปพร.</p> <p>- จัดเก็บหนังสือสั่งการ ระเบียบฯ ตั้งเพิ่มโดยเฉพาะ</p> <p>- ควรให้เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มเติมความรู้ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p>	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p><b>๒. กิจกรรมการจัดทำกรจัดทำประชาคมวัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อจัดประชาคมเพื่อนำข้อมูลปัญหาความต้องการของประชาชนมาจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบล และประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมประชุมประชาคม</p> <p>- ประชาชนที่มีชื่อตามทะเบียนราษฎรแต่ไปประกอบอาชีพนอกพื้นที่ตำบล จึงไม่ได้เข้าร่วมประชาคมกับจำนวนผู้มีสิทธิเลือกตั้ง จึงมีจำนวนไม่ถึงร้อยละ ๘๐</p>	<p>- เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น เช่น ทางเฟสบุ๊ค ไลน์ เว็บไซต์ เป็นต้น</p> <p>- จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์เพื่อเผยแพร่</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจากมีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการเรื่องเอกสารเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนา</p>	<p>๑. งานการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผน ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญเท่าที่ควร บางครั้งจึงไม่ได้ข้อมูลที่จำเป็นและสำคัญเท่าที่ควร</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้ทราบถึงความสำคัญของการเข้าร่วมประชุมประชาคม</p>	<p>สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> ๓. กิจกรรมการจัดทำการโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณวัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้มีการตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการบริหารงบประมาณตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ</p>	<p>- การโอนงบประมาณไม่มีแบบแผนและกำหนดหัวระยะเวลาของการโอน</p>	<p>- ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๑ และฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๓ ตลอดจนระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งดำเนินงานตามนโยบายของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจาก ยังมีรายการโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ เกิดจำนวนครั้ง ตามที่แบบประเมินการปฏิบัติราชการกำหนดไว้ จึงยังมีความเสี่ยงอยู่ และต้องทำการปรับปรุงในปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ต่อไป</p>	<p>๑. ยังมีรายการโอนเงินงบประมาณ และแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ</p>	<p>- จัดการประชุมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ โดยให้มีการตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายและสอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัด แผนพัฒนาอำเภอ แผนพัฒนาตำบล นโยบายของรัฐบาล</p> <p>- กำหนดช่วงเวลาการโอน (หากมี) เพื่อทบทวนภารกิจที่มีหรือจะเพิ่มเติม</p>	<p>สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๔. กิจกรรม “งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้” <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ จัดเก็บได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องการชำระภาษี</p> <p>- ฐานข้อมูลภาษียังไม่ครบถ้วน ซึ่ง อยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูล</p>	<p>- มีการจัดทำโครงการ จัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p> <p>- ทำการปรับปรุงข้อมูล แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ เป็น ปัจจุบัน</p> <p>- จัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์เพื่อ เผยแพร่ให้ประชาชน ทราบ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง เนื่องจาก ยัง ปรับปรุงฐานข้อมูล แผนที่ภาษียังไม่แล้ว เสร็จ</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญต่อการ ชำระภาษีเท่าที่ควร</p> <p>๒. การจัดทำ ฐานข้อมูลภาษียังไม่ แล้วเสร็จ</p>	<p>๑. เพิ่มจำนวนครั้งใน การประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีและ เพิ่มความเข้าใจ ให้แก่ประชาชน</p> <p>๒. เร่งดำเนินการ จัดทำฐานข้อมูล ภาษีและรับชำระ ภาษีตามห้วงเวลาที่ ระเบียบกฎหมาย กำหนดโดยไม่ให้มี ลูกหนี้ภาษีค้างจ่าย</p>	<p style="text-align: center;">กองคลัง องค์การบริหาร ส่วนตำบล นาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> ๕. กิจกรรม “งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน”</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมีประสิทธิภาพ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</li> <li>- ฐานข้อมูลแผนที่ภาษีแล้วเสร็จและยังดำเนินการเก็บข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้เสียภาษีรายใหม่ยังไม่แล้วเสร็จ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการปฏิบัติงาน</li> <li>- รวบรวมเอกสารเกี่ยวกับฐานข้อมูลแผนที่ภาษีใหม่จากประชาชนเพื่อจะนำมาจัดทำเป็นข้อมูลฐานภาษีใหม่</li> </ul>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป เนื่องจากยังเก็บข้อมูลภาษียังไม่ตรงกับฐานภาษีในระบบแผนที่ภาษีใหม่</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</li> <li>- ฐานข้อมูลแผนที่ภาษีแล้วเสร็จและยังดำเนินการเก็บข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้เสียภาษีรายใหม่ยังไม่แล้วเสร็จ</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>๑. เพิ่มจำนวนครั้งในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนให้ความสนใจเกี่ยวกับการจัดทำฐานข้อมูลภาษีให้ตรงกับระบบแผนที่ภาษี</li> <li>๒. เจ้าหน้าที่เร่งดำเนินการจัดทำฐานข้อมูลให้ตรงกับระบบแผนที่ภาษีใหม่</li> </ol>	<p style="text-align: center;">กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล นาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p><u>กิจกรรม</u> ๖. กิจกรรม “การออกแบบและควบคุม อาคาร”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนไม่เข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมายในการขออนุญาตก่อสร้าง ไม่ยอมรับและไม่ปฏิบัติตาม</li> <li>- ไม่มีข้าราชการตำแหน่งวิศวกร เพื่อรับรองแบบบางโครงการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ การปฏิบัติงาน</li> <li>- ประสานกับขอความ อนุเคราะห์บุคลากร ตำแหน่งวิศวกร จาก องค์การบริหารส่วน จังหวัดยโสธร เพื่อ รับรองแบบ ให้กับ องค์การบริหารส่วน ตำบลนาคำ</li> </ul>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังต้องบริหาร ความเสี่ยงต่อไป</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนไม่เข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมายใน การขออนุญาต ก่อสร้าง ไม่ยอมรับ และไม่ปฏิบัติตาม</li> <li>- ไม่มีข้าราชการ ตำแหน่งวิศวกรเพื่อ รับรองแบบบาง โครงการ</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>๑. วางแผนและ กำหนดระยะเวลาใน การออกแบบและ ควบคุมอาคารให้มี ความชัดเจน</li> <li>๒. ประสาน หน่วยงานที่มี บุคลากรที่สามารถ รับรองแบบไว้แต่ เนิ่นๆเพื่อความ สะดวกรวดเร็ว</li> <li>๓. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน</li> </ol>	<p style="text-align: center;">กองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบล นาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>กิจกรรม</b> ๗. กิจกรรม “งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง” <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การก่อสร้างและซ่อมบำรุงเป็นไป ด้วยความถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>- กรณีการก่อสร้างที่ต้องขอใช้ ที่ดินสาธารณประโยชน์ประเภท ต่างๆ มีขั้นตอนและระยะเวลานาน ไม่สอดคล้องกับปีงบประมาณและ การปฏิบัติงาน ทำให้เสี่ยงต่อการ ดำเนินการผิดระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - ปัญหาสาธารณภัย เช่น วัตภัย อุทกภัย มีผลกระทบต่อ ควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ การปฏิบัติงาน - ดำเนินการควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตาม ระเบียบ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังต้องบริหาร ความเสี่ยงต่อไป</p>	<p>- กรณีการก่อสร้างที่ จะต้องขอใช้ที่ดิน สาธารณประโยชน์ ประเภทต่างๆ มี ขั้นตอนและระยะ เวลานาน เสี่ยงต่อการ ผิดกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ไม่มีข้าราชการ ตำแหน่งวิศวกรเพื่อ รับรองแบบบาง โครงการ</p>	<p>๑. จัดทำเอกสารขอ อนุญาตใช้ที่ดิน สาธารณประโยชน์ ก่อนการดำเนินการ ก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบล นาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u></p> <p><b>กิจกรรม</b> ๘. กิจกรรม “งานบริหารการศึกษา”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้บุคลากรทางการศึกษามีความรู้ความเข้าใจในหน้าที่รับผิดชอบและได้รับมอบหมาย</li> <li>- เพื่อเพิ่มศักยภาพให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานในหน้าที่ได้อย่างถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบหลายหน้าที่ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ รับผิดชอบตำแหน่งหัวหน้าสถานศึกษา หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษาในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขาดบุคลากร ไม่มีความรู้ในการปฏิบัติงาน</li> <li>- การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งข้าราชการผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องใน การปฏิบัติงาน</li> </ul>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดข้าราชการรับผิดชอบงานในตำแหน่งหัวหน้าสถานศึกษา หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษาในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</li> <li>- การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทบทวนและปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานเพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน</li> <li>- ส่งข้าราชการผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล นาคำ</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๙. กิจกรรม “งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก” <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้มาตรฐาน ตามแบบมาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น</p>	<p>- ขาดข้าราชการรับผิดชอบ ตำแหน่งครู ซึ่งจะต้องปฏิบัติ หน้าที่ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์และวิธีการนำเงิน รายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรร เป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ในสถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ยังขาดความรู้ความสามารถ</p>	<p>- ขอรับการสนับสนุน ประมาณจากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นเพื่อ ก่อสร้างศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เพื่อเตรียมการ ดำเนินการยุบรวมศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก - ส่งข้าราชการ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระเบียบที่ เกี่ยวข้องข้องในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังต้องบริหาร ความเสี่ยงต่อไป</p>	<p>- ขาดข้าราชการ รับผิดชอบ ตำแหน่ง ครู ซึ่งจะต้องปฏิบัติ หน้าที่ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยหลักเกณฑ์และ วิธีการนำเงินรายได้ ของสถานศึกษาไป จัดสรรเป็นค่าใช้จ่าย ในการจัดการศึกษาใน สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ยังขาดความรู้ ความสามารถ</p>	<p>- ข อ ร ับ ก า ร สนับสนุนประมาณ จากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นเพื่อ ก่อสร้างศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เพื่อ เตรียมการ ดำเนินการยุบรวม ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ส่งข้าราชการ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหาร ส่วนตำบล นาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๑๐. กิจกรรม “การจ่ายเงินเพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์”</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจ่ายเงินเพื่อการยังชีพเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติ</p>	<p>- ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพประเภทต่างๆ ไม่ให้ความสำคัญในการเข้ามารับเงินยังชีพตามกำหนดเวลา</p>	<p>- จัดทำหนังสือส่งกำนันผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว เสียงตามสายทุกเดือน ก่อนวันนัดหมายการจ่ายเงิน</p> <p>- เตรียมความพร้อมและตรวจสอบเอกสารต่างๆ ก่อนออกจ่ายเงิน</p> <p>- ตรวจสอบการมีชีวิตรอยู่ และการย้ายจากทะเบียนราษฎร</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป</p>	<p>- ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพประเภทต่างๆ ไม่ให้ความสำคัญในการเข้ามารับเงินยังชีพตามกำหนดเวลา</p>	<p>- จัดทำหนังสือส่งกำนันผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว เสียงตามสายทุกเดือน ก่อนวันนัดหมายการจ่ายเงิน</p> <p>- เตรียมความพร้อมและตรวจสอบเอกสารต่างๆ ก่อนออกจ่ายเงิน</p> <p>- ตรวจสอบการมีชีวิตรอยู่และการย้ายจากทะเบียนราษฎร</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>๑๑. กิจกรรม “การลดปัญหาภาวะโลกร้อน”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อช่วยกันลดปัญหาภาวะโลกร้อนเป็นไปตามมาตรฐาน</li> <li>- เพื่อลดปริมาณขยะภายในพื้นที่ตำบล</li> <li>- เพื่อสร้างจิตสำนึกของประชาชนในการรักษาสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนยังทิ้งขยะไม่เป็นที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำโครงการทำความสะอาดหมู่บ้าน</li> <li>- รณรงค์และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันและรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนยังทิ้งขยะไม่เป็นที่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำโครงการทำความสะอาดหมู่บ้าน</li> <li>- รณรงค์และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันและรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๑๒. กิจกรรม “การช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเรื่องการป้องกันโรคติดต่อแก่ประชาชน</li> <li>- เพื่อสร้างเครือข่ายดำเนินการดำเนินการเฝ้าระวังควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</li> <li>- เพื่อสนับสนุนให้ทุกภาคส่วนในตำบลมีส่วนร่วมในกิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคติดต่อต่างๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่สามารถควบคุมสถานะแวดล้อมหรือควบคุมได้ยาก เช่น การควบคุมการแพร่ระบาดของไข้เลือดออก การแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัข</li> <li>- กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการด้านการบริหารงานสาธารณสุข ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณโครงการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</li> <li>- จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ การป้องกันโรคติดต่อต่างๆ</li> </ul>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป</p> <p>กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและจำนวนผู้ป่วยที่เป็นโรคติดต่อต่างๆ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่สามารถควบคุมสถานะแวดล้อมหรือควบคุมได้ยาก เช่น การควบคุมการแพร่ระบาดของไข้เลือดออก การแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัข</li> <li>- กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการด้านการบริหารงานสาธารณสุข ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำโครงการควบคุมป้องกันโรคติดต่อในพื้นที่ตำบลอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุและการป้องกันการเกิดโรคติดต่อ</li> </ul>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>กองส่งเสริมการเกษตร</u></p> <p>๑๓. กิจกรรม “การส่งเสริมการเกษตร”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ที่ประกอบอาชีพเกษตรกรรมได้รับความรู้เกี่ยวกับการทำการเกษตรได้อย่างถูกต้องเหมาะสม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการส่งเสริมการเกษตรโดยตรง</li> <li>- ปัญหาศัตรูพืช อุทกภัย ภัยแล้ง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานด้านการส่งเสริมการเกษตร</li> <li>- จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้แก่เกษตรกร โดยประสานวิทยากรจากสำนักงานเกษตรอำเภอคำเขื่อนแก้ว</li> </ul>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการส่งเสริมการเกษตรโดยตรง</li> <li>- ปัญหาศัตรูพืช อุทกภัย ภัยแล้ง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานด้านการส่งเสริมการเกษตร</li> <li>- จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้แก่เกษตรกร โดยประสานวิทยากรจากสำนักงานเกษตรอำเภอคำเขื่อนแก้ว</li> </ul>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ</p>

ลายมือชื่อ.....

(นายภาณุมาศ แก้วพิลึก)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑