



ที่ บก ๓๘๘๐๑/ ๑๘๓๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ
หมู่ที่ ๑ ตำบลป่งไธ อำเภอลำทะเมนชัย
จังหวัดบึงกาฬ ๓๘๑๕๐

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งการจัดวางระบบควบคุมภายใน
เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดบึงกาฬ

สิ่งที่ส่งมาด้วย การจัดวางระบบควบคุมภายใน จำนวน 1 เล่ม

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อที่ ๖ โดยให้หน่วยงานจัดวางการประเมินระบบควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ จึงใคร่ขอส่งการจัดวางระบบควบคุมภายในให้กับนายอำเภอลำทะเมนชัย รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุวรรณา กุมคิโร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ

สำนักปลัด อบต.ป่งไธ
โทร. ๐๔๒๐๘๘๒๓๖

“สร้างวินัย สร้างบึงกาฬ”

สำนักงานอู่ถาวร



ที่ บก ๗๘๘๐๑/ ๑ ๗/๓๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ
หมู่ที่ ๑ ตำบลป่งไธ อำเภอลำทะเมนชัย
จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๘๑๕๐

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งการจัดวางระบบควบคุมภายใน
เรียน นายอำเภอลำทะเมนชัย

สิ่งที่ส่งมาด้วย การจัดวางระบบควบคุมภายใน จำนวน 1 เล่ม

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๕ ข้อที่ ๖ โดยให้หน่วยงานจัดวางการประเมินระบบควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ จึงใคร่ขอส่งการจัดวางระบบควบคุมภายในให้กับ นายอำเภอลำทะเมนชัย รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุวรรณา กุมภีโร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ

สำนักปลัด อบต.ป่งไธ
โทร. ๐๔๒๐๘๘๒๓๖

“สร้างวินัย สร้างบึงกาฬ”



การจัดวางระบบควบคุมภายใน
งวดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๕ ข้อ ๖

สำหรับงวด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙
ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

องค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
อำเภอเซกา จังหวัด บึงกาฬ

คำนำ

การควบคุมภายใน เป็นกระบวนการปฏิบัติงานที่องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ จัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ทั้งในด้านประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการดำเนินงานซึ่งรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงาน ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี

คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) ได้กำหนดแนวทางในการจัดระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕ โดยให้แต่ละหน่วยงานจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คตง.ฯ ข้อ ๕ เมื่อหน่วยงานจัดวางระบบฯ แล้วจะต้องรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ คตง.ฯ ข้อ ๖ ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง นับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายใน จะส่งผลให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงานและเป็นประโยชน์แก่การใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของประเทศชาติโดยรวม

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ จึงนำกระบวนการควบคุมภายในดังกล่าวมาช่วยในการบริหารงานและใช้เป็นกลไกพื้นฐานสำคัญของกระบวนการกำกับดูแลการดำเนินกิจกรรมต่างๆ มาโดยตลอด โดยมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของทุกส่วนงาน เพื่อให้การดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กรต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ

สารบัญ

หน้า

ระดับหน่วยรับตรวจ

- | | |
|---|----|
| ๑. แบบปอ.๑รายงานความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงาน (ตามระเบียบฯข้อ๖) | ๑ |
| ๒. แบบปอ.๒สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร | ๔ |
| ๓. แบบปอ.๓แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร | ๑๓ |
| ๔. แบบติดตาม-ปอ.๓รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร | ๒๘ |

ระดับส่วนงานย่อย

สำนักปลัด

- | | |
|--|----|
| ๑.แบบปย.๑หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย (ตามระเบียบฯข้อ๖) | ๔๒ |
| ๒.แบบปย.๒สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย | ๔๔ |
| ๓.แบบปย.๓แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย | ๕๑ |
| ๔.แบบติดตาม-ปย.๓รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย๕.๔ | |
| ๕.แบบปม. แบบประเมินการควบคุมภายใน | ๕๗ |

ระดับส่วนงานย่อย

กองช่าง

- | | |
|--|----|
| ๑. แบบปย.๑หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย (ตามระเบียบฯข้อ๖) | ๖๑ |
| ๒. แบบปย.๒สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย | ๖๓ |
| ๓. แบบปย.๓แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย | ๖๕ |
| ๔. แบบติดตาม-ปย.๓รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย | ๖๗ |
| ๕. แบบปม. แบบประเมินการควบคุมภายใน | ๖๙ |

๔. การนำส่งหนังสือจากส่วนหนึ่งไปยังอีกส่วนมีความล่าช้า
๕. วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ
๖. มีการฝ่าฝืนข้อตกลงในชุมชน
๗. การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวังตลอดเวลาโดยเฉพาะหน้าหนาว
๘. การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้ก่อความวุ่นวายเสมอ
๙. ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลายตำบลอาจมีบุคคลภายนอกนำยาเสพติดเข้ามาในชุมชนได้
๑๐. ภัยธรรมชาติสามารถเกิดได้ตลอดเวลา
๑๑. กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคงไม่สามารถดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องได้

กองคลัง

๑. จำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงานมีจำนวนไม่เพียงพอกับงาน
๒. การจ่ายเงินที่ผิดระเบียบเพื่อการเร่งด่วน
๓. ผู้ยืมเงินมักไม่ส่งเงินใช้ตามกำหนดเวลา และมีการยืมใหม่โดยไม่ใช้เงินเก่า
๔. ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายยังไม่เข้าใจการเสียภาษีอากรและค่าธรรมเนียมต่างๆและไม่ทราบกำหนดเวลาในการเสียภาษี
๖. ร้านค้าต่างๆไม่ค่อยสนใจกับการยื่นเสียภาษี
๗. การใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามคุณสมบัติของพัสดุ อาจทำให้ทรัพย์สินชำรุดก่อนเวลา
๘. การเก็บรักษาทรัพย์สินยังไม่ค่อยเป็นระเบียบ
๙. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินเพียงคนเดียวทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง
๑๐. แต่ละส่วนไปจัดซื้อพัสดุเองโดยไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ได้รับเอกสารการซื้อ

กองช่าง

๑. ขาดกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. ราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่คงที่ให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตลอดเวลา
๓. ราคากลางที่กำหนดโดยสำนักงบประมาณเป็นรายปีไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น
๔. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง
๕. การดำเนินซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณล่าช้า ไม่สามารถไขปัญหาได้ทันเวลาที่
๖. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ

(นายสุวรรณา กุมภีโร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

สารบัญ

หน้า

ระดับส่วนงานย่อย

กองคลัง

๑. แบบปย.๑หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย (ตามระเบียบฯข้อ๖) ๗๑
๒. แบบปย.๒สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย ๗๓
๓. แบบปย.๓แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ๗๖
๔. แบบติดตาม-ปย.๓รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย ๘๐
๕. แบบปม. แบบประเมินการควบคุมภายใน ๘๒

ระดับส่วนงานย่อย

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. แบบปย.๑หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย (ตามระเบียบฯข้อ๖) ๘๕
๒. แบบปย.๒สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย ๘๗
๓. แบบปย.๓แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ๙๐
๔. แบบติดตาม-ปย.๓รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย ๙๑
๕. แบบปม. แบบประเมินการควบคุมภายใน ๙๒

ระดับส่วนงานย่อย

กองสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์

๑. แบบปย.๒สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย ๙๓
๒. แบบปย.๓แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ๙๖
๓. แบบติดตาม-ปย.๓รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย ๙๗
๔. แบบปม. แบบประเมินการควบคุมภายใน ๙๘

ภาคผนวก

คำสั่ง

๔. การนำส่งหนังสือจากส่วนหนึ่งไปยังอีกส่วนมีความล่าช้า
๕. วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ
๖. มีการฝ่าฝืนข้อตกลงในชุมชน
๗. การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวังตลอดเวลาโดยเฉพาะหน้าหนาว
๘. การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้ก่อความวุ่นวายเสมอ
๙. ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลายตำบลอาจมีบุคคลภายนอกนำยาเสพติดเข้ามาในชุมชนได้
๑๐. ภัยธรรมชาติสามารถเกิดได้ตลอดเวลา
๑๑. กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคงไม่สามารถดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องได้

กองคลัง

๑. จำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงานมีจำนวนไม่เพียงพอกับงาน
๒. การจ่ายเงินที่ผิดระเบียบเพื่อการเร่งด่วน
๓. การเบิกจ่ายโดยไม่มีหลักฐานประกอบ เช่น ใบเสร็จรับเงิน
๔. ผู้ยืมเงินมักไม่ส่งเงินใช้ตามกำหนดเวลา และมีการยืมใหม่โดยไม่ใช้เงินเก่า
๕. ประชาชนผู้เสียหายบางรายยังไม่เข้าใจการเสียหายอากรและค่าธรรมเนียมต่างๆและไม่ทราบกำหนดเวลาในการเสียหาย
๖. ร้านค้าต่างๆไม่ค่อยสนใจกับการยื่นเสียหาย
๗. การใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามคุณสมบัติของพัสดุ อาจทำให้ทรัพย์สินชำรุดก่อนเวลา
๘. การเก็บรักษาทรัพย์สินยังไม่ค่อยเป็นระเบียบ
๙. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินเพียงคนเดียวทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง
๑๐. แต่ละส่วนไปจัดซื้อพัสดุเองโดยไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องหรือทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ได้รับเอกสารการซื้อ

กองช่าง

๑. ขาดกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. ราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่คงที่ให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตลอดเวลา
๓. ราคาากลางที่กำหนดโดยสำนักงบประมาณเป็นรายปีไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น
๔. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง
๕. การดำเนินซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณล่าช้า ไม่สามารถไขปัญหาได้ทันที่
๖. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ

(นายสุวรรณา กุ่มภิโร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลปลังโฮ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

๖. ร้านค้าต่างๆไม่ค่อยสนใจกับการยื่นเสียภาษี
๗. การใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามคุณสมบัติของพัสดุ อาจทำให้ทรัพย์สินชำรุดก่อนเวลา
๘. การเก็บรักษาทรัพย์สินยังไม่ค่อยเป็นระเบียบ
๙. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินเพียงคนเดียวทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง

กองช่าง

๑. ขาดกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. ราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่คงที่ให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตลอดเวลา
๓. ราคากลางที่กำหนดโดยสำนักงบประมาณเป็นรายปีไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น
๔. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง
๕. การดำเนินซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณล่าช้า ไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ทันทั่วถึง

กองการศึกษา

๑. ครูผู้ดูแลเด็กบางส่วนขาดประสบการณ์ในการทำงาน
๒. ผู้ปกครองยังขาดความเข้าใจในการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๓. ครูผู้ดูแลเด็กเล็กขาดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
๔. ขาดงบประมาณในการพัฒนาศูนย์

ลายมือชื่อ.....

(นายสุวรรณา กุมภีโร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลปงไธ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบรายงานหน่วยงานระดับองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ

- ๑.แบบ ปอ ๑ รายงานความเห็นเกี่ยวกับกับการควบคุมภายในของหัวหน้า
หน่วยงาน
- ๒.แบบ ปอ ๒ สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
- ๓.แบบ ปอ ๓ แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
- ๔.แบบติดตาม ปอ ๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุม
ภายในของงวดก่อน

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงาน
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ อำเภอลำทะเมนชัย จังหวัด บึงกาฬ
แบบที่ ๑ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายอำเภอลำทะเมนชัย

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนด อยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๕ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วน ตำบลป่งไฮ ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐาน การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๕ โดยวิธีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงาน ของ องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษา ทรัพย์สิน การป้องกันหรือ ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงาน ทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและ นโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผล อย่าง คุ่มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมิน ประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกิน ประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้ อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ใน การควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการ ควบคุมรวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลง ไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อม เปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ สำหรับ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไป ตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคง มีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้ :-

สำนักปลัด

- ๑.แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง
- ๒.ข้อมูลยังไม่เพียงพอที่จำเป็นไปวิเคราะห์ในการจัดทำแผนที่ที่ดีได้
- ๓.หนังสือที่เข้ามาสำนักงานมีบางเรื่องที่สูญหาย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปงไธ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน
 ณ วันที่...๓๐.....เดือน... กันยายน พ.ศ. ...๒๕๖๐...

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>สำนักปลัด</p> <p>การจัดประชาคม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- ได้มีคำสั่งในการออกจัดประชาคมในระดับหมู่บ้าน และมีคำสั่งคณะกรรมการคณะต่างๆ ในการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ข้อมูลยังไม่เพียงพอที่จำเป็นไปวิเคราะห์ในการจัดทำแผนที่ที่ดี</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- มีการจัดประชุมประชาคมเพื่อรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชน ให้มีการเสนอโครงการกิจกรรมต่างๆ จากผู้นำชุมชน ให้มีการปรับปรุงวิธีการจัดเก็บข้อมูลปัญหาความต้องการ</p> <p>๔. สารสนเทศและสื่อสาร</p> <p>- มีการประสานงานในการจัดประชาคมให้ทั่วถึง มีการใช้ข้อมูลข่าวสารต่างๆจากระบบ internet และประสานในการรับข้อมูลจากหน่วยงานต่างๆ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>- มีการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนที่เข้าร่วมประชุมประชาคม และมีการติดตามและประเมินผลในการนำข้อมูลต่างๆที่ได้จากประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>งานสารบรรณ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- มีหนังสือที่เข้ามาสำนักงานมีบางเรื่องที่สำคัญหายสภาพแวดล้อมเอื้อต่อการควบคุม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัด ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในของสำนักปลัดผู้รับผิดชอบนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีสำนักปลัด</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินระบบ รวมทั้งประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ</p> <p>ยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป มีการควบคุมที่เพียงพอและให้หน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุง</p>

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสารบรรณมีการตอบโต้หนังสือเป็นไปด้วยล่าช้า มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลายคน ที่รับผิดชอบแต่ขาดความชัดเจน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานสารบรรณอย่างชัดเจน มีการลงรับหนังสือทุกฉบับที่เข้ามาในองค์ วางระบบการนำส่งเอกสารเป็นระบบ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการใช้เทคโนโลยีในการติดต่อสื่อสาร ภายในหน่วยงานและหน่วยงานอื่น มีการใช้ระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ในการติดตามหนังสือของทางราชการ และรับข้อมูลหนังสือ จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานอื่น <p><u>การบริหารด้านการศึกษา</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การควบคุมสภาพแวดล้อมด้านการศึกษาเอื้อต่อการควบคุมผู้บริหารให้ความสนใจในการวางแบบควบคุมภายใน มีการออกตรวจเยี่ยมของผู้บริหารเป็นประจำ มีคำสั่งในการรับผิดชอบงานด้านการศึกษา</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การควบคุมได้ผลในบางส่วนเพราะผู้ปฏิบัติละเอียดต่อคำสั่ง มีการส่งบุคลากรไปอบรม แต่ยังไม่สามารถนำมาปฏิบัติได้อย่างจริงจัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการออกตรวจเยี่ยมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนวัยเรียนสม่ำเสมอ โดยมีเจ้าหน้าที่จาก อบต. มีการจัดตั้งงบประมาณสำหรับการจัดซื้ออุปกรณ์ที่ใช้ประกอบการเรียนการสอนของนักเรียน มีเจ้าหน้าที่และมีคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงการดูแลเด็กเล็ก <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการนำข้อมูลข่าวสารมาใช้เพื่อให้ทันต่อข่าวสารต่าง ๆ อยู่เสมอ มีการประสานงานระหว่างผู้บริหารและผู้ดูแลเด็กเล็ก 	<p>อย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับขบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัด</p> <p>ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศเพื่อการสื่อสารมีเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมในระบบหน่วยงานรวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวม</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันของพนักงาน และหัวหน้าส่วน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>โดยวิธีการต่าง ๆ เช่นการใช้โทรศัพท์ การส่งหนังสือ</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>-มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อประเมินการปฏิบัติงานของผู้ดูแลเด็กเล็กเป็นประจำ</p> <p>การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการควบคุมตามสภาพแวดล้อมในการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เพื่อป้องกันมลพิษทางอากาศ น้ำเสีย การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ ทั้งแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง ไม่มีการจัดเก็บขยะและทิ้งขยะของ อบต.และมีการใช้สารเคมีในการทำนาข้าวทำให้เกิดสารพิษตกค้างในนาข้าว</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าวการลดภาวะโลกร้อนในการจัดทิ้งขยะให้เป็นที่เป็นทาง การไถกลบตอซังข้าว มีการรณรงค์การประหยัดพลังงานไฟฟ้าในสำนักงาน</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ในการลดภาวะโลกร้อน เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว และการติดป้ายบอร์ดประชาสัมพันธ์เพื่อลดภาวะโลกร้อน</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล มีการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อตกลง และการนำไปปฏิบัติของการลดภาวะโลกร้อน มีการดำเนินติดตามการใช้เครื่องใช้สำนักงานของ อบต.</p> <p>การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมในการควบคุม การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวังในการไม่ให้เกิดโรคติดต่อภายในชุมชน หน่วยงานต่าง ๆ ให้ความเอาใจใส่ในการป้องกัน และมีหลายงานที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>-การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอในพื้นที่ตำบล มีการ</p>	<p>ต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>ประชาสัมพันธ์ และมีการป้องกันโรคต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้นกับประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <hr/> <p>- มีการประชาสัมพันธ์การป้องกันโรคทางหอกระจายข่าว และมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง คือ รพ.สต.ตำบล และมีงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ของ อบต.</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีการใช้หอกระจายข่าวในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันโรคมีการติดต่อสื่อสารกันระหว่าง อบต. กับ รพ.สต. มีการนำข้อมูลข่าวสารจากระบบข้อมูลสารสนเทศนำมาเผยแพร่ต่อสาธารณชน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล -มีการประเมินผลความเหมาะสมในกิจกรรมการควบคุม กำหนดการติดตามประเมินผล</p> <p>องค์ประกอบใช้การสอบถามความพึงพอใจ</p> <p><u>ปกป้องเหตุทูลสถานพระมหากษัตริย์ สร้างความปองตองสมานฉันท์</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีบุคคลอาจชักนำเพื่อให้เกิดความวุ่นวายได้ มีการเปิดโอกาสให้ประชาชนได้แสดงออกถึงความจงรักภักดีได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้เกิดความวุ่นวายเสมอ ประชาชนในพื้นที่มีความรักสามัคคีกันดี</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p>	

<p>องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> -ติดตามข่าวสารเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์เสมอ -สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร <p>-ประสานภายในเพื่อประสานด้านการเบิกจ่ายในการช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วทั้ง</p> <p>-ประสานขอความช่วยเหลือ เพื่อประสานงานขอความช่วยเหลือจากหน่วยงานอื่น</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้วิธีการติดตามและประเมินผลจากการสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินการ ติดตามประเมินผลกำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>	
<p>การฟื้นฟูเศรษฐกิจ</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคง การดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ขาดการนำเสนอผลงานที่เข้มแข็ง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กลุ่มต่าง ๆ ได้ดำเนินกิจกรรมของกลุ่มตามวัตถุประสงค์ที่ขอรับการอุดหนุน แต่ขาดความต่อเนื่องที่สามารถนำไปต่อยอด การพัฒนากลุ่มให้ยั่งยืนได้และพัฒนากลุ่มให้สามารถสร้างกำไรได้</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีการส่งเสริมกิจกรรมของกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ในชุมชน ให้สามารถดำเนินกิจกรรมกลุ่มไปได้ <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีการติดต่อสื่อสารกันระหว่างหน่วยงานของ อบต.กับกลุ่มอาชีพต่าง ๆ เพื่อให้ทันต่อการดำเนินงานของกลุ่ม <p>๕.การติดตามประเมินผล</p>	

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p>-มีการติดตามการดำเนินงานของกลุ่มต่าง ๆ ที่ได้รับการอุดหนุนโดยเมื่อได้ดำเนินการเสร็จให้รายงานกับ อบต.ทราบเป็นงวด ๆ ไป</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ส่วนการคลัง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของส่วนการคลัง แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๕ งาน โดยประเมินจาก ภารกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้</p> <p>๑. งานการเงินและบัญชี ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๗ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจในแต่ละข้อ พบภารกิจในการประจำ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๒. งานพัฒนารายได้ ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจงานอยู่ ๘ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจในแต่ละข้อ พบภารกิจในการประจำ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๓.งานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สินตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจในแต่ละข้อ พบภารกิจในการประจำ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๔.งานธุรการและงานเอกสาร ตามคำสั่งแบ่งงาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจในแต่ละข้อ พบภารกิจในการประจำ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ได้วิเคราะห์จากระเบียบที่ออกมาบังคับใช้ รวมถึงหนังสือสั่งการต่างๆ ต้องศึกษาระเบียบที่ออกมาใหม่ให้ครอบคลุมและเข้าใจ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๒.๑.๑ ภารกิจประจำ วิเคราะห์จากเพียงพอของงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ทั้ง ๕ งานไม่พบความเสี่ยง</p>	<p>โดยประเมินจากภารกิจงาน ๕ งาน คือ</p> <p>๑.งานการเงิน</p> <p>๒.งานบัญชี</p> <p>๓.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๔.งานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>๕.งานธุรการ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายใน อบต.ปงไฮ โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนของราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนราคาตามราคาน้ำมันที่สูงขึ้น ทำให้ต้องติดตามข่าวสารตลอดเวลาเพื่อความถูกต้องในการประมาณการราคาต่างๆ</p>

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๒.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๒.๒.๑ จากระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่ใหม่ๆ รวมถึง การปรับขึ้น เพิ่มค่าครองชีพต่างๆ ที่มีขึ้น ทำให้อาจเกิดความ สับสนในการคิดตัวเลขได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ด้านการเบิกจ่าย</p> <p>๓.๑.๑ มีการจัดทำทะเบียนรายจ่ายตามงบประมาณ</p> <p>๓.๑.๒ การจ่ายเงินตามที่กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับอนุญาต ให้จ่ายได้</p> <p>๓.๑.๓ ศึกษาระเบียบการเบิกจ่ายเงินให้ละเอียดมากขึ้น</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรสารมาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อให้ทันต่อ ข่าวสารต่างๆอยู่เสมอ</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกส่วนการคลัง ด้านการเบิกจ่าย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรการ ควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>๒. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความ เหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผลในกรณีที่มี องค์ประกอบควบคุมจากนอกองค์กร ใช้การสอบถาม ความพึงพอใจ</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วาง แผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วน ภายใน อบต.ป่งไฮ โดยให้ผู้รับผิดชอบงาน ทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของ การปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการ ควบคุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะ ทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึง พอใจ โดยในส่วนของราคาวัสดุก่อสร้างมี การปรับเปลี่ยนราคาตามราคาน้ำมันที่สูงขึ้น ทำให้ต้องติดตามข่าวสารตลอดเวลาเพื่อ ความถูกต้องในการประมาณการราคาต่างๆ</p>

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก ส่วนโยธา ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก จากสถานที่ตั้งระเบียบต่างๆ รวมถึงราคาวัสดุต่างๆที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติภารกิจ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การกำหนดความเสี่ยงของส่วนโยธา กำหนดจากปัญหาและอุปสรรคของการปฏิบัติงานงานสำรวจ ออกแบบ งานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้าง งานเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคาร และงานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ราคาวัสดุต่างๆ เพิ่มขึ้นเรื่อยๆ ไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคาต่างต้องแก้ไขตลอดเวลา จึงต้องกำชับให้เจ้าหน้าที่ที่ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร</p> <p>- สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสารมาช่วยในการบริหารการคํานวณราคากลาง เนื่องจากราคาน้ำมัน สูงขึ้น</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกส่วนโยธา รวมทั้งมีการขอความร่วมมือจากวิทยากรต่างๆเพื่อช่วยในการเพิ่มพูนความรู้</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตามระเบียบ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยกำหนดมาตรการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๕ ๒. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผลในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากนอกองค์กร ใช้การสอบถามความพึงพอใจ	

สรุปผลการประเมิน :-

องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ มีโครงการสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ



(นายสุวรรณา กุมภีโร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไธ

วันที่ ๒๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๓.การบริหารจัดการด้านการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อพัฒนาหลักสูตรการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ <p>๔. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อป้องกันการมีมลพิษทางอากาศ น้ำเสีย การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า <p>๕.โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ประชาชนพื้นที่ รู้วิธีป้องกันจากโรคติดต่อ 	<p>วัสดุอุปกรณ์สำหรับการเรียนการสอนไม่เพียงพอ</p> <p>-มีการฝ่าฝืนข้อตกลงในชุมชน</p> <p>-การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวังตลอดเวลาโดยเฉพาะหน้าหนาว</p>	<p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p>	<p>มีการติดตามและประเมินผลด้านการศึกษาเป็นประจำ</p> <p>ควรมีบทลงโทษสำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตามข้อตกลงของชุมชน</p> <p>-ควรมีเวชภัณฑ์สำหรับการป้องกันโรคต่างๆที่จะเกิดขึ้นกับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๓๐ ก.ย ๖๐ นักวิชาการ ศึกษา</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ สาธารณสุข</p> <p>๓๐ ก.ย ๖๐ สาธารณสุข</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๖. ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปองดองสมานฉันท์</p> <p>-เพื่อให้ประชาชนในตำบลมีความรักความสามัคคีในชุมชนไม่มีข้อขัดแย้งในชุมชน</p> <p>๗. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>-เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน</p> <p>๘. โครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>-เพื่อให้ประชาชนได้รับการช่วยเหลืออย่างทันที</p> <p>๙. โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</p> <p>- เพื่อเป็นการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นให้เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป</p>	<p>-การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้ก่อความวุ่นวายเสมอ</p> <p>-ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลายตำบลอาจมีบุคคลภายนอกนำยาเสพติดเข้ามาในชุมชนได้</p> <p>-ภัยธรรมชาติสามารถเกิดได้ตลอดเวลา</p> <p>-กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคงไม่สามารถดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องได้</p>	<p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p>	<p>-ให้มีการจัดกิจกรรมโดยเฉพาะกิจกรรมเกี่ยวกับประเพณีท้องถิ่นให้มีความรักความสามัคคีในชุมชน</p> <p>-ควรมีการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับอบรมให้ความรู้เรื่องยาเสพติดกับเยาวชนและผู้นำชุมชนในพื้นที่</p> <p>-จัดให้มีเจ้าหน้าที่เข้าเวรยามเฝ้าระวังเกี่ยวกับภัยธรรมชาติตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>-ควรมีให้มีการสนับสนุนกลุ่มต่างๆ โดยเฉพาะให้ความรู้ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ นักพัฒนาชุมชน</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๑. กิจกรรม</u> การบริหารงานทั่วไป กองคลัง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน จ่ายเงิน การตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการรับเงิน-จ่ายเงิน และบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่ายและตรวจสอบความถูกต้องเป็นคนเดียวกัน อาจทำให้เกิดการผิดพลาดในการลงบัญชีและยากแก่การตรวจสอบ</p> <p>๒. การจ่ายเงินที่มีระเบียบเพื่อการเร่งด่วน</p> <p>๓. การเบิกจ่ายโดยไม่มีหลักฐานประกอบ เช่น ใบเสร็จรับเงิน</p> <p>๔. ผู้ยืมเงินมักไม่ส่งเงินใช้ตามกำหนดเวลา และมีการยืมใหม่โดยไม่ใช้เงินเก่า</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p>	<p>๑.๑ ใช้มาตรการลงโทษทางวินัยที่ชัดเจนสำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๑.๒ กำชับการบันทึกบัญชีเงินสดบัญชีเงินฝากธนาคาร และรับโอน โดยแยกประเภทอย่างชัดเจน และบันทึกให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทันที</p> <p>๓.๑ ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน เมื่อมีการจ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๔.๑ กำชับการส่งใช้เงินยืมเก่าตามกำหนดเวลา แล้วจึงค่อยยืมเงินใหม่</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>ผอ.กองคลังคลัง</p> <p>จนท.ส่วนอาคารคลัง</p> <p>ทุกคน</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๓. เพื่อให้การบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่ายเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๕. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากรค่าธรรมเนียม การพัฒนารายได้ การควบคุมและเร่งรัดรายได้ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับ</p> <p>๖. เพื่อพัฒนาการสร้างรายได้ให้แก่ อบต.อย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ</p> <p>๗. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การซ่อมแซม</p>	<p>๕. ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายยังไม่เข้าใจการเสียภาษีอากรและค่าธรรมเนียมต่างๆและไม่ทราบกำหนดเวลาในการเสียภาษี</p> <p>๖. ร้านค้าต่างๆไม่ค่อยสนใจกับการยื่นเสียภาษี</p> <p>๗. การใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามคุณสมบัติของพัสดุ อาจทำให้ทรัพย์สินชำรุดก่อนเวลา</p> <p>๘. การเก็บรักษาทรัพย์สินยังไม่ค่อยเป็นระเบียบ</p> <p>๙. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินเพียงคนเดียวทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p>	<p>๕.๑ ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับการเสียภาษีและกำหนดเวลาในการเสียภาษีแก่ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๖.๑ กำชับเจ้าหน้าที่หมั้นตรวจตราติดตาม ผู้เสียภาษี การเกิดขึ้นของป้าย ร้านค้าต่างๆ เพื่อทำหนังสือแจ้งการเสียภาษี</p> <p>๗.๑ กำชับทุกส่วนดูแล รักษาพัสดุของแต่ละส่วนเป็นอย่างดี</p> <p>๘.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคนดูแลเก็บรักษาทรัพย์สินต่างๆให้เป็นระเบียบ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>หัวหน้าส่วนการคลัง จนท. ส่วนการคลัง ทุกคน</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไขซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>บำรุงรักษาและการควบคุมเก็บรักษาเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๘. เพื่อให้การควบคุมลงทะเบียนและเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์และยานพาหนะเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๙. เพื่อให้การจัดการทรัพย์สินได้คุณภาพตรงตามต้องการ</p>	<p>๑๐. แต่ละส่วนไปจัดซื้อพัสดุเองโดยไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ได้รับเอกสารการซื้อ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p>	<p>๙.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคนให้ช่วยดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๑๐.๑ กำชับให้แต่ละกองปฏิบัติการจัดซื้อพัสดุต่างๆให้เป็นแนวทางเดียวกันและการจัดซื้อต่างๆควรปรึกษาเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบทุกครั้งเพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติงานด้วยความถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>หัวหน้าส่วนการคลัง</p> <p>จนท.ส่วนการคลัง</p> <p>ทุกคน</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไขซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ
กองช่าง ๑. กิจกรรม การ บริหารงาน ทั่วไป กองช่าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน งานสำรวจ ออกแบบและ ควบคุมอาคารเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่ ๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา การปฏิบัติงานที่ไม่จำเป็นตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ ๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	๑. ขาดกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ๒. ราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่ คงที่ให้การประมาณราคาต่างๆ ต้องแก้ไขตลอดเวลา ๓. ราคากลางที่กำหนดโดยสำนัก งบประมาณเป็นรายปีไม่ สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น ๔. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตาม สัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าใน การก่อสร้าง การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้า	ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ๓๑ ก.ค. ๒๕๖๐ ๓๑ก.ค. ๒๕๖๐	๑.๑ สรรพทกกฎหมายควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ สำหรับใช้ ในการปฏิบัติงาน ๒.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับ ราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้ ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน ๓.๑ ใช้ราคากลางของตลาด ท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความ เหมาะสม ๔.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจการจ้าง ติดตามและ ตรวจเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง -จัดทำแผนการออกสำรวจ และการดำเนินการปรับปรุง บำรุงรักษาไฟฟ้าสาธารณะ ภายในเขตพื้นที่รับผิดชอบ -จัดหาอุปกรณ์ซ่อมแซมให้มี	๓๐ ก.ย.๖๐ -ผอ.กองช่าง -จนท.กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๐ -ผอ.กองช่าง -จนท.กองช่าง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๐ หัวหน้า หน่วยงาน ๓๐ ก.ย.๒๕๖๐ หัวหน้า หน่วยงาน	เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวด สิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำ แผนการปรับปรุงแก้ไขซึ่งจะ รายงานผลการติดตามการ ปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ
๕.การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะเป็นไปอย่างรวดเร็ว	สาธารณะ มีการล่าช้า ไม่สามารถ แก้ปัญหาได้ทันที การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะต้อง ใช้รถบรรทุกในการขึ้นที่สูง เนื่องจากองค์การบริหารส่วน ตำบลบึงไผ่ ยังไม่มีรถสำหรับ ซ่อมแซมไฟฟ้าโดยตรง และมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการ ซ่อมแซม		ความพร้อมและมีความ ปลอดภัยกับผู้ปฏิบัติงาน		



(นายสุวรรณา กุมภีโร)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลบึงไผ่
วันที่ ๒๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปอ.๓

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. การจัดประชาคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการวางแผนในการพัฒนาให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่และให้ถูกต้องตามระเบียบของ <p>กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. งานสารบรรณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้งานสารบรรณสามารถค้นหาหนังสือที่มีอยู่ได้อย่างรวดเร็ว หนังสือไม่สูญหาย การได้ตอบหนังสือ 	<ul style="list-style-type: none"> - แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง - ข้อมูลยังไม่เพียงพอที่นำไปวิเคราะห์ในการจัดทำแผนที่ได้ดี <ul style="list-style-type: none"> - หนังสือที่เข้ามาสำนักงานมีบางเรื่องที่ไม่สูญหาย - การนำส่งหนังสือจากส่วนหนึ่งไปยังอีกส่วนมีความล่าช้า 	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนา ช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง - กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคำสั่ง - ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วนในตำบล - แต่งตั้งคณะทำงานสำรวจความคิดเห็นของประชาชน <ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านสารบรรณโดยตรงให้ชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมงานสารบรรณ 	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>หัวหน้าสำนักปลัด จนท.วิเคราะห์นโยบายฯ</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>หัวหน้าสำนักปลัด จนท.ธุรการ</p>	

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>เป็นด้วยความรวดเร็ว</p> <p>๓.การบริหารด้าน การศึกษา</p> <p>- เพื่อพัฒนาหลักสูตร การเรียนการสอนให้มีระ สิทธิภาพอยู่เสมอ</p> <p>๔. การลดปัญหาภาวะ โลกร้อน</p> <p>- เพื่อป้องกันการมี มลพิษทางอากาศ น้ำ เสีย การบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>๕.โครงการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนพื้นที่ รู้วิธีป้องกันจาก โรคติดต่อ</p>	<p>วัสดุอุปกรณ์สำหรับการ เรียนการสอนไม่เพียงพอ</p> <p>-มีการฝ่าฝืนข้อตกลงใน ชุมชน</p> <p>-การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้น ได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้า ระวังตลอดเวลาโดยเฉพาะ หน้าหนาว</p>	<p>๓๐ ก.ย ๖๐</p> <p>๓๐ ก.ย ๖๐</p> <p>๓๐ ก.ย ๖๐</p>	<p>มีการติดตามและประเมินผลด้านการศึกษาเป็น ประจำ</p> <p>ควรมีบทลงโทษสำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง ของชุมชน</p> <p>-ควรมีเวชภัณฑ์สำหรับการป้องกันโรคต่างๆที่จะ เกิดขึ้นกับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ นักวิชาการศึกษา</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๐ สาธารณสุข</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๖. ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปองดองสมานฉันท์</p> <p>-เพื่อให้ประชาชนในตำบลมีความรักความสามัคคีในชุมชนไม่มีข้อขัดแย้งในชุมชน</p> <p>๗. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>-เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน</p> <p>๘. โครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>-เพื่อให้ประชาชนได้รับการช่วยเหลืออย่างทันที</p> <p>๙. โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</p> <p>- เพื่อเป็นการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นให้เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป</p>	<p>-การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้ก่อความวุ่นวายเสมอ</p> <p>-ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลายตำบลอาจมีบุคคลภายนอกนำยาเสพติดเข้ามาในชุมชนได้</p> <p>-ภัยธรรมชาติสามารถเกิดได้ตลอดเวลา</p> <p>-กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคงไม่ สามารถดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องได้</p>	<p>๓๐ ก.ย๖๐</p> <p>๓๐ก.ย๖๐</p> <p>๓๐ก.ย ๖๐</p> <p>๓๐ก.ย๖๐</p>	<p>-ให้มีการจัดกิจกรรมโดยเฉพาะกิจกรรมเกี่ยวกับประเพณีท้องถิ่นให้มีความรักความสามัคคีในชุมชน</p> <p>-ควรมีการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับอบรมให้ความรู้เรื่องยาเสพติดกับเยาวชนและผู้นำชุมชนในพื้นที่</p> <p>-จัดให้มีเจ้าหน้าที่เข้าเวรยามเฝ้าระวังเกี่ยวกับภัยธรรมชาติตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>-ควรมีให้มีการสนับสนุนกลุ่มต่างๆโดยเฉพาะให้ความรู้ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ นักพัฒนาชุมชน</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรม การบริหารงานทั่วไปส่วนการคลัง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน จ่ายเงิน การตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. เจ้าที่ที่รับผิดชอบในการรับเงิน-จ่ายเงิน และบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่ายและตรวจสอบความถูกต้องเป็นคนเดียวกัน อาจทำให้เกิดการผิดพลาดในการลงบัญชีและยากแก่การตรวจสอบ</p> <p>๒. การจ่ายเงินที่ผิดระเบียบเพื่อการเร่งด่วน</p> <p>๓. การเบิกจ่ายโดยไม่มีหลักฐานประกอบ เช่น ใบเสร็จรับเงิน</p> <p>๔. ผู้ยืมเงินมักไม่ส่งเงินใช้ตามกำหนดเวลา และมีการยืมใหม่โดยไม่ใช้เงินเก่า</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐</p>	<p>๑.๑ ใช้มาตรการลงโทษทางวินัยที่ชัดเจน สำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๑.๒ กำชับการบันทึกบัญชีเงินสด บัญชีเงินฝากธนาคาร และรับโอน โดยแยกประเภทอย่างชัดเจน และบันทึกให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทันที</p> <p>๓.๑ ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน เมื่อมีการจ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๔.๑ กำชับการส่งใช้เงินยืมเก่าตามกำหนดเวลา แล้วจึงค่อยยืมเงินใหม่</p>	<p>๓๖ ก.ย. ๖๐</p> <p>ผอ.กองคลัง</p> <p>จนท. ส่วนการคลัง</p> <p>ทุกคน</p>	

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๘. เพื่อให้การควบคุมลงทะเบียน และเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์และ ยานพาหนะเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ</p> <p>๙. เพื่อให้การจัดหาทรัพย์สินได้ คุณภาพตรงตามต้องการ</p>	<p>ทราบทำให้การเบิกจ่ายเป็นไป ด้วยความล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องไม่ได้รับเอกสารการ ซื้อ</p>			<p>คลัง จนท.กองคลัง ทุกคน</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรม การ บริหารงาน ทั่วไปกองช่าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ ออกแบบและควบคุมอาคารเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่จำเป็นตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ</p> <p>๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p>	<p>๑.ขาดกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่คงที่ให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตลอดเวลา</p> <p>๓.ราคากลางที่กำหนดโดยสำนักงบประมาณเป็นรายปีไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น</p> <p>๔.ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p>	<p>๑.๑สรรหากฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ สำหรับใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>๓.๑ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม</p> <p>๔.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้าง ติดตามและตรวจเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>ผอ.กองช่าง</p> <p>จหน.ส่วนโยธาทุก คน</p>	

ชื่อ ผู้รายงาน นายสุวรรณา กุมภีโร
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินการ	วิธีติดตามและสรุปผลการ ดำเนินการประเมิน/ข้อคิดเห็น
สำนักปลัด ๑. การจัดประชาคม - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การวางแผนในการพัฒนาให้ตรง กับความต้องการของประชาชน ในพื้นที่และให้ถูกต้องตาม ระเบียบของกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	- แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาความต้องการของ ประชาชนได้อย่างแท้จริง - ข้อมูลยังไม่เพียงพอที่จะนำไป วิเคราะห์ในการจัดทำแผนที่ที่ดีได้	ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็น ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนา ช่วย คิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง - กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคำสั่ง - ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วนในตำบล - แต่งตั้งคณะทำงานสำรวจความคิดเห็นของ ประชาชน	๓๐ ก.ย.๖๐ หัวหน้าสำนักปลัด จนท.วิเคราะห์ นโยบายฯ	✓	<u>วิธีการติดตาม</u> - จากการสอบถาม - สังเกต <u>สรุปการประเมิน</u> ต้องมีการปรับปรุงการ ควบคุม ให้สอดคล้องกับ จุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ <u>ข้อคิดเห็น</u>
๒. งานสารบรรณ - เพื่อให้งานสารบรรณสามารถ ค้นหาหนังสือที่มีอยู่ได้อย่าง รวดเร็ว หนังสือไม่สูญหาย การ โต้ตอบหนังสือเป็นด้วยความ รวดเร็ว	- หนังสือที่เข้ามาสำนักงานมี บางเรื่องที่สูญหาย - การนำส่งหนังสือจากส่วนหนึ่ง ไปยังอีกส่วนมีความล่าช้า	ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านสาร บรรณโดยตรงให้ชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมงานสารบรรณ	๓๐ ก.ย ๖๐ หัวหน้าสำนักปลัด จนท.ธุรการ	✓	<u>ข้อคิดเห็น</u> ให้มีการปรับปรุงการควบคุม เป็นระยะเพื่อให้การทำงานลด ความเสี่ยงลง

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินการ	วิธีติดตามและสรุปผลการ ดำเนินการประเมิน/ข้อคิดเห็น
<p>๓.การบริหารด้านการศึกษา</p> <p>- เพื่อพัฒนาหลักสูตรการเรียน การสอนให้มีประสิทธิภาพอยู่ เสมอ</p> <p>๔. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>- เพื่อป้องกันการมีมลพิษทาง อากาศ น้ำเสีย การบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำ และผืนป่า</p> <p>๕. โครงการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนพื้นที่ ๖ ไร่ ป้องกันจากโรคติดต่อ</p>	<p>วัสดุอุปกรณ์สำหรับการเรียน การสอนไม่เพียงพอ</p> <p>-มีการฝ่าฝืนข้อตกลงในชุมชน</p> <p>-การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้ เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวัง ตลอดเวลาโดยเฉพาะหน้าหนาว</p>	<p>ห่าง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห่าง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห่าง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>มีการติดตามและประเมินผลด้านการศึกษา เป็นประจำ</p> <p>ควรมีบทลงโทษสำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตาม ข้อตกลงของชุมชน</p> <p>-ควรมีเวชภัณฑ์สำหรับการป้องกันโรค ต่างๆที่จะเกิดขึ้นกับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๓๐ ก.ย ๖๐ กองการศึกษา</p> <p>๓๐ ก.ย ๖๐ สาธารณสุขชุมชน</p> <p>๓๐ ก.ย ๖๐ สาธารณสุขชุมชน</p>	<p>๐</p> <p>๐</p> <p>✓</p>	

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินการ	วิธีติดตามและสรุปผลการ ดำเนินการประเมิน/ข้อคิดเห็น
<p>๖. ปกป้องเงินทุนสถาบัน พระมหากษัตริย์ สร้างความปอง ต้องสมานฉันท์ -เพื่อให้ประชาชนในตำบลมี ความรักความสามัคคีในชุมชน ไม่มีข้อขัดแย้งในชุมชน</p> <p>๗. การป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด -เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา เสพติดในชุมชน</p> <p>๘. โครงการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย -เพื่อให้ประชาชนได้รับการ ช่วยเหลืออย่างทันที</p> <p>๙. โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ - เพื่อเป็นการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ ท้องถิ่นให้เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป</p>	<p>-การเมืองมีการเปลี่ยนแปลง เสนอให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้ ก่อความวุ่นวายเสมอ</p> <p>-ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลาย ตำบลอาจมีบุคคลภายนอกนำยา เสพติดเข้ามาในชุมชนได้</p> <p>-ภัยธรรมชาติสามารถเกิดได้ ตลอดเวลา</p> <p>-กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคงไม่ สามารถดำเนินกิจกรรมอย่าง ต่อเนื่องได้</p>	<p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>-ให้มีการจัดกิจกรรม โดยเฉพาะกิจกรรม เกี่ยวกับประเพณีท้องถิ่นให้มีความรักความ สามัคคีในชุมชน</p> <p>-ควรมีการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับอบรมให้ ความรู้เรื่องยาเสพติดกับเยาวชนและผู้นำ ชุมชนในพื้นที่</p> <p>-จัดให้มีเจ้าหน้าที่เข้าเวรยามเฝ้าระวัง เกี่ยวกับภัยธรรมชาติตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>-ควรให้มีการสนับสนุนกลุ่มต่างๆ โดยเฉพาะ ให้ความรู้ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์ ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ กองสวัสดิการ</p>	<p align="center">✓</p> <p align="center">○</p> <p align="center">✓</p> <p align="center">○</p>	


วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ดำเนินงาน	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
<p><u>ส่วนการคลัง</u></p> <p>๑. กิจกรรม การ บริหารงานทั่วไป กองคลัง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงินจ่ายเงิน การตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการรับเงิน-จ่ายเงิน และบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่ายและตรวจสอบความถูกต้องเป็นคนเดียวกัน อาจทำให้เกิดการผิดพลาดในการลงบัญชีและยากแก่การตรวจสอบ</p> <p>๒.การจ่ายเงินที่ผิดระเบียบเพื่อการเร่งด่วน</p> <p>๓.การเบิกจ่ายโดยไม่มีหลักฐานประกอบ เช่น ใบเสร็จรับเงิน</p> <p>๔.ผู้ยืมเงินมักไม่ส่งเงินใช้ตามกำหนดเวลา และมีการยืมใหม่โดยไม่ใช้เงินเก่า</p>	<p>๓๐ ก.ย.๕๙</p>	<p>๑.๑ใช้มาตรการลงโทษทางวินัยที่ชัดเจน สำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตาม.กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๑.๒ กำชับการบันทึกบัญชีเงินสด บัญชีเงินฝากธนาคาร และรับโอน โดยแยกประเภทอย่างชัดเจน และบันทึกให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทันที</p> <p>๓.๑ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วนเมื่อมีการจ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๔.๑กำชับการส่งใช้เงิน.ยืมเก่าตามกำหนดเวลา แล้วจึงค่อยยืมเงินใหม่</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>ผอ.กองคลัง</p> <p>จนท.กองคลัง</p> <p>ทุกคน</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>วิธีการติดตาม</p> <p>-จากการสอบถาม</p> <p>- สังเกต</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>เป็นที่น่าพอใจสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p>

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินงาน	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<p>๓. เพื่อให้การบันทึกบัญชี รายรับ-รายจ่ายเป็นไปอย่าง ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน</p> <p>๔. เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๕. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม การพัฒนา รายได้ การควบคุมและเร่งรัด รายได้ เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและข้อบังคับ</p> <p>๖. เพื่อพัฒนาการสร้างรายได้ ให้แก่ อบต.อย่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ</p> <p>๗. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุ การซ่อมแซมบำรุงรักษา และการควบคุมเก็บรักษา เป็นไปอย่างถูกต้องตาม</p>	<p>๕. ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายยังไม่ เข้าใจการเสียภาษีอากรและ ค่าธรรมเนียมต่างๆและไม่ทราบ กำหนดเวลาในการเสียภาษี</p> <p>๖. ร้านค้าต่างๆไม่ค่อยสนใจกับการ ยื่นเสียภาษี</p> <p>๗. การใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตาม คุณสมบัติของพัสดุ อาจทำให้ ทรัพย์สินชำรุดก่อนเวลา</p> <p>๘. การเก็บรักษาทรัพย์สินยังไม่ค่อย เป็นระเบียบ</p> <p>๙. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแล ทรัพย์สินเพียงคนเดียวทำให้อุดูแลไม่ ทั่วถึง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๕๙</p>	<p>๕.๑ ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับการเสีย ภาษีและกำหนดเวลาในการเสียภาษีแก่ ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๖.๑ กำชับเจ้าหน้าที่หมั่นตรวจตรา ติดตาม ผู้เสียภาษี การเกิดขึ้นของป้าย ร้านค้า ต่างๆ เพื่อทำหน้าที่สื่อแจ้งการเสียภาษี</p> <p>๗.๑ กำชับทุกส่วนดูแล รักษาพัสดุของแต่ ละส่วนเป็นอย่างดี</p> <p>๘.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคนดูแลเก็บรักษา ทรัพย์สินต่างๆให้เป็นระเบียบ</p> <p>๙.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคนให้ช่วยดูแล รักษาทรัพย์สิน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ ผอ.กองคลัง จนท.กองคลัง ทุกคน</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความ เสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<p>กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ</p> <p>๘. เพื่อให้การควบคุม ลงทะเบียนและเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์และยานพาหนะ เป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ</p> <p>๙. เพื่อให้การจัดหาทรัพย์สิน ได้คุณภาพตรงตามต้องการ</p>	<p>๑๐. แต่ละส่วนไปจัดซื้อพัสดุเองโดย ไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความ ล่าช้าเพราะเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ไม่ได้รับเอกสารการซื้อ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>๑๐.๑ กำชับให้แต่ละกองปฏิบัติการ จัดซื้อพัสดุต่างๆให้เป็นแนวทางเดียวกัน และการจัดซื้อต่างๆควรปรึกษา เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบทุกครั้งเพื่อให้ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติงานด้วย ความถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย ๖๐ ผอ.กองคลัง จนท.กองคลัง ทุกคน</p>	<p>✓</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรม การ บริหารงาน ทั่วไป กองช่าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน งานสำรวจ ออกแบบและ ควบคุมอาคารเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่</p> <p>๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา การปฏิบัติงานที่ไม่จำเป็นตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ</p> <p>๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ</p> <p>๕. การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้า</p>	<p>๑. ขาดกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่ คงทำให้การประมาณราคาต่างๆต้อง แก้ไขตลอดเวลา</p> <p>๓. ราคากลางที่กำหนดโดยสำนัก งบประมาณเป็นรายปีไม่สอดคล้อง กับราคาท้องถิ่น</p> <p>๔. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตาม สัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าในการ ก่อสร้าง</p>	<p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>๓๑ ก.ค. ๒๕๕๙</p>	<p>๑.๑สรรหากฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ สำหรับใช้ในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน</p> <p>๓.๑ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม</p> <p>๔.๑แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการ จ้าง ติดตามและตรวจเป็นระยะอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>-ผอ.กองช่าง</p> <p>-จนท.ทุกคนในกอง ช่าง</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>-ผอ.กองช่าง</p> <p>-จนท.ทุกคนในกอง ช่าง</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>-ผอ.กองช่าง</p> <p>-จนท.ทุกคนในกอง ช่าง</p>	<p>๐</p> <p>๐</p> <p>๐</p> <p>๐</p>	<p>วิธีการติดตาม</p> <p>-จากการสอบถาม</p> <p>- สังเกต</p> <p>สรุปผลการประเมิน เป็นที่น่าพอใจสามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น
สาธารณะเป็นไปอย่างรวดเร็ว	การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ มีการล่าช้า ไม่สามารถ แก้ปัญหาได้ทันที การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะต้องใช้ รถบรรทุกในการขึ้นที่สูง เนื่องจาก องค์การบริหารส่วนตำบลลงครั้ง ใหญ่ ยังไม่มีรถสำหรับซ่อมแซม ไฟฟ้าโดยตรง และมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการ ซ่อมแซม	๓๑ ก.ค. ๒๕๕๙	-จัดทำแผนการออกสำรวจและการ ดำเนินการปรับปรุงบำรุงรักษาไฟฟ้า สาธารณะภายในเขตพื้นที่รับผิดชอบ -จัดหาอุปกรณ์ซ่อมแซมให้มีความ พร้อมและมีความปลอดภัยกับ ผู้ปฏิบัติงาน	๓๖ ก.ย.๖๐ -ผ.กongsang -จหนท ทุกคนในกอง ช่าง	○	วิธีการติดตาม -จากการสอบถาม -สังเกต สรุปผลการประเมิน เป็นที่น่าพอใจสามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้


 ชื่อผู้รายงาน (นายสุวรรณา กุมภีโร)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
 วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐


ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
<p>สำนักปลัด ๑. กิจกรรม การ บริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการ งานสารบรรณงานบริหารงาน บุคคลงานสนับสนุนและการบริการ ประชาชนงานประชาสัมพันธ์งาน อาคารสถานที่งานอำนวยการและ ประสานราชการเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานอย่างท่องแท้</p>	<p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>(๑)ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมและประชุมรับทราบ นโยบายและระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับงานอย่าง สม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการ จัดการอบรมหรือประชุม (๒)ใช้มาตรการ/บทลงโทษที่ ชัดเจนสำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ (๓)ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ติดตามการปฏิบัติงานที่สั่ง การไปแล้วอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ -หัวหน้าสำนัก ปลัด -จนท.ธุรการ -จนท. ทุกคน</p>	<p>๐</p>	<p>วิธีการติดตาม -จากการสอบถาม - สังเกต สรุปผลการประเมิน เป็นที่น่าพอใจสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p>
<p>๒.เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน นโยบายและแผนพัฒนาการจัดทำ ข้อบัญญัติ อบต.งานกฎหมายและ</p>	<p>๒.ระเบียบและข้อบังคับทางราชการที่ ส่งมาถึง อบต.มีความล่าช้า เจ้าหน้าที่ จึงปฏิบัติตามไม่ทันเวลา</p>	<p>ห้วง ปีงบประมาณ</p>	<p>๒.๑ การตรวจสอบ สถานการณ์ปัจจุบันจาก</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ -หัวหน้าสำนัก</p>	<p>๐</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
<p>คดีงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และงานระบบสารสนเทศเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๓. เพื่อการบริหารจัดการงบประมาณให้ไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการคุ้มครองและบำรุงรักษาทรัพย์สินของทางราชการสถานที่สาธารณะ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การช่วยเหลือและฟื้นฟูสาธารณประโยชน์ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๕. เพื่อให้การใช้และดูแลทรัพย์สินของทางราชการเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างคุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>๖. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของ</p>	<p>๓. ไม่มีการวางแผนปฏิบัติงานล่วงหน้า</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่บางคนไม่เห็นความสำคัญ และสนับสนุนการปรับปรุง พัฒนา หน่วยงาน</p> <p>๕. การจัดระบบการเก็บหนังสือราชการไม่เป็นระเบียบ ทำให้สืบค้นยาก</p> <p>๖. การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ที่ไม่ชัดเจน</p> <p>๗. การใช้กระดาษ A๔ อย่างสิ้นเปลืองไม่ประหยัด</p> <p>๘. การไม่ดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๙. การโอน แก๊ซ เปลี่ยนแปลงงบประมาณมีตลอดปี</p> <p>๑๐. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติหน้าที่เวรยาม</p>	<p>๒๕๕๔</p> <p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๔</p>	<p>internet เพื่อเตรียมพร้อมล่วงหน้าและปฏิบัติทันทีเมื่อได้รับหนังสือ</p> <p>๓.๑ ประชุมรายงานผลความคืบหน้าในการปฏิบัติงานในแต่ละเดือน</p> <p>๔.๑ จัดกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์ ในองค์กรและทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๑ จัดระบบการเก็บหนังสือราชการใหม่ โดยการทำกิจกรรม ๕ ส</p> <p>๖.๑ วางแผนการปฏิบัติงานประจำเดือนของแต่ละส่วน การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และช่วยแก้ไขข้อบกพร่องของงาน</p> <p>๗.๑ พนักงานทุกคนช่วยกันใช้กระดาษรีไซเคิลเพื่อลดการใช้กระดาษอย่างสิ้นเปลือง</p>	<p>ปลัด -จนท.ธุรการ -จนท. ทุกคน</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ -หัวหน้าสำนัก ปลัด -จนท.ธุรการ -จนท. ทุกคน</p>	<p>H</p>	<p>(๗)</p>


วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
<p>เจ้าหน้าที่ ๗. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการ ปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ๘. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดการด้านทรัพยากรและ ทรัพยากรและงบประมาณอย่าง เหมาะสมและคุ้มค่า</p>	<p>รักษาการณ์ตอนกลางคืนอย่างเต็ม กำลัง เต็มเวลา</p>		<p>๘.๑ กำชับการใช้และเก็บ รักษาวัสดุอุปกรณ์ให้เป็น ระเบียบ ๘.๑ กำกับการวางแผนเสนอ โครงการของแต่ละหน่วย งานควรเป็นโครงการที่มี ความต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ ในการตั้งงบประมาณ ๑๐.๑ กำหนดมาตรการ/ บทลงโทษที่ชัดเจนสำหรับผู้ ไม่ปฏิบัติหน้าที่เวรยาม รักษาการณ์ ๑๐.๒ ผู้ตรวจเวรยามต้อง ตรวจเวรอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ -หัวหน้าสำเนา ปลัด -จนท.ธุรการ -จนท. ทุกคน</p>	<p>H</p>	


 ชื่อผู้รายงาน (นายสุวรรณา กุมภีโร)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
 วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
<p>ส่วนการคลัง</p> <p>๑. กิจกรรม การ บริหารงานทั่วไป กองคลัง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณและเงินนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การ เก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่</p> <p>๓. เพื่อให้การบันทึกบัญชีรายรับ- รายจ่ายเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการ ปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๕. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการรับเงิน- จ่ายเงิน และบันทึกบัญชีรายรับ- รายจ่ายและตรวจสอบความถูกต้อง เป็นคนเดียวกัน อาจทำให้เกิดการ ผิดพลาดในการลงบัญชีและยากแก่การ ตรวจสอบ</p> <p>๒. การจ่ายเงินที่มีระเบียบเพื่อการ เร่งด่วน</p> <p>๓. การเบิกจ่ายโดยไม่มีหลักฐาน ประกอบ เช่น ใบเสร็จรับเงิน</p> <p>๔. ผู้ยืมเงินมักไม่ส่งเงินใช้</p>	<p>ห่างปีงบประมาณ ๒๕๕๔</p> <p>๕. ช่วงเวลาการ ชำระภาษีเดือน มกราคมถึงเดือน เมษายน</p> <p>๖. ช่วงเวลาการ ชำระภาษี เดือน มกราคมถึงเดือน</p>	<p>๑.๑ ใช้มาตรการลงโทษทาง วินัยที่ชัดเจนสำหรับผู้ไม่ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๒.๑ กำชับการบันทึกบัญชี เงินสด บัญชีเงินฝากธนาคาร และรับโอน โดยแยกประเภท อย่างชัดเจน และบันทึกให้ ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบได้ทันที</p> <p>๓.๑ ตรวจสอบหลักฐานการ จ่ายเงินให้ครบถ้วน เมื่อมีการ จ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๔.๑ กำชับการส่งใช้เงินยืม แก่ตามกำหนดเวลา แล้ว ค่อยยืมใหม่</p> <p>๕.๑ ประชาสัมพันธ์ความรู้ เกี่ยวกับการเสียภาษีและ กำหนดเวลาในการเสียภาษี แก่ประชาชนในพื้นที่อย่าง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๐ ผอ.กองคลัง เจ้าหน้าที่ กอ คลังทุกคน</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๐ ผอ.กองคลัง เจ้าหน้าที่ กอ คลังทุกคน</p>	<p>๐</p> <p>๐</p>	<p>วิธีการติดตาม -จากการสอบถาม - สังเกต</p> <p>สรุปผลการประเมิน เป็นที่น่าพอใจสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>วิธีการติดตาม -จากการสอบถาม - สังเกต</p> <p>สรุปผลการประเมิน เป็นที่น่าพอใจสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ดำเนินการ*	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<p>ค่าธรรมเนียม การพัฒนารายได้ การควบคุมและเร่งรัดรายได้ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับ</p> <p>๖. เพื่อพัฒนาการสร้างรายได้ให้แก่ อบต. อย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ</p> <p>๗. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การซ่อมแซมบำรุงรักษาและการควบคุมเก็บรักษาเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๘. เพื่อให้การควบคุมลงทะเบียน และเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์และยานพาหนะเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๙. เพื่อให้การจัดหาทรัพย์สินได้คุณภาพตรงตามต้องการ</p>	<p>กำหนดเวลา และมีกำรยืมใหม่โดยไม่ใช้เงินเก่า</p> <p>๕. ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายยังไม่เข้าใจการเสียภาษีอากรและค่าธรรมเนียมต่างๆและไม่ทราบกำหนดเวลาในการเสียภาษี</p> <p>๖. ร้านค้าต่างๆไม่ค่อยสนใจกับการยื่นเสียภาษี</p> <p>๗. การใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามคุณสมบัติของพัสดุ อาจทำให้ทรัพย์สินชำรุดก่อนเวลา</p> <p>๘. การเก็บรักษาทรัพย์สินยังไม่ค่อยเป็นระเบียบ</p> <p>๙. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินเพียงคนเดียวทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง</p> <p>๑๐. แต่ละส่วนไปจัดซื้อพัสดุเองโดยไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความล่าช้า เพราะเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ได้รับเอกสารการซื้อ</p>	<p>เมษายน</p> <p>๗. การปฏิบัติงานที่เร่งด่วน จำเป็นต้องใช้ทดแทน</p> <p>๘. ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>๙. ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>๑๐. ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>ต่อเนื่อง</p> <p>๖.๑ กำชับเจ้าหน้าที่หมั่นตรวจตรา ติดตาม ผู้เสียภาษี การเกิดขึ้นของป้าย ร้านค้าต่างๆ เพื่อทำหนังสือแจ้งการเสียภาษี</p> <p>๗.๑ กำชับทุกส่วนดูแล รักษาพัสดุของแต่ละส่วนเป็นอย่างดี</p> <p>๘.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคนดูแลเก็บรักษาทรัพย์สินต่างๆให้เป็นระเบียบ</p> <p>๙.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคนให้ช่วยดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๑๐.๑ กำชับให้แต่ละกองปฏิบัติการจัดซื้อพัสดุต่างๆให้เป็นแนวทางเดียวกันและการจัดซื้อต่างๆควรปรึกษาเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบทุกครั้งเพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติงานด้วยความถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย ๖๖</p> <p>ผอ. กองคลัง</p> <p>เจ้าหน้าที่กองคลังทุกคน</p>	<p>✓</p>	<p>วิธีการติดตาม</p> <ul style="list-style-type: none"> -จากการสอบถาม - สังเกต <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>เป็นที่น่าพอใจสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ดำเนินการ*	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<p>กองช่าง ๑. กิจกรรม การ บริหารงานทั่วไป กองช่าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ ออกแบบและควบคุมอาคารเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่ ๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่จำเป็นตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ ๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p>	<p>๑.ขาดกฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ๒.ราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่คงที่ให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตลอดเวลา ๓.ราคากลางที่กำหนดโดยสำนักงานประมาณเป็นรายปีไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น ๔.ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง</p>	<p>ห่าง ปีงบประมาณ ๒๕๕๘</p> <p>ห่าง ปีงบประมาณ ๒๕๕๘</p>	<p>๑.๑สรรหากฎหมายควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ สำหรับใช้ในการปฏิบัติงาน ๒.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน ๓.๑ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม ๔.๑แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้าง ติดตามและตรวจเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ -ผอ.กองช่าง -จนท.กองช่าง ทุกคน</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ -ผอ.กองช่าง -จนท.กองช่าง ทุกคน</p>	<p>○</p> <p>○</p>	<p>วิธีการติดตาม -จากการสอบถาม - สังเกต สรุปผลการประเมิน เป็นที่น่าพอใจสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p>


 ชื่อผู้รายงาน นายสุวรรณา กุมภีโร
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
 วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐



การจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
(สำนักปลัด)

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๕ ข้อ ๖

สำหรับงวด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๙
ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

องค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
อำเภอเซกา จังหวัด บึงกาฬ

แบบรายงานหน่วยงานย่อย

สำนักปลัด

- | | |
|------------------|--|
| ๑.แบบ ปย๑ | หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย |
| ๒.แบบ ปย๒ | สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน |
| ๓.แบบ ปย๓ | แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน |
| ๔. แบบติดตาม ปย๓ | รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุม
ภายในของงวดก่อน |
| ๕. แบบ ปม. | แบบประเมินการควบคุมภายใน |

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ อำเภอกะชัง จังหวัด บึงกาฬ
แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ

การประเมินการควบคุมภายในของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่งไฮ สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้ดำเนินการตาม แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนด อยู่ใน เอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่า ด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๕ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ สำนักปลัด ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒๕๕๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ สำนัก ปลัด จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษา ทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติ ของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผล อย่าง คุ่มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณาการใช้ดุลยพินิจในการประเมิน ประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกิน ประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้ อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝง อยู่ใน การควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการ ควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้าน ทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจ เปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อม เปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ สำนักปลัด สำหรับ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุม ภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มี นัยสำคัญ ดังนี้ :-

๑. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง
๒. ข้อมูลยังไม่เพียงพอที่จะนำไปวิเคราะห์ในการจัดทำแผนที่ที่ดีได้
๓. หนังสือที่เข้ามาสำนักงานมีบางเรื่องที่ยุทธหาย
๔. การนำส่งหนังสือจากส่วนหนึ่งไปยังอีกส่วนมีความล่าช้าการตอบหนังสือมีความล่าช้า

- ๕.การควบคุมการกำกับดูแลยังขาดการประสานงานที่ดี
- ๖.มีการฝ่าฝืนข้อตกลงในชุมชน
๗. มีสารเคมีตกค้างในพื้นที่การเกษตร
- ๘.การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวังตลอดเวลาโดยเฉพาะหน้าหนาว
- ๙.การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้ก่อความวุ่นวายเสมอ
- ๑๐.ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลายตำบลอาจมีบุคคลภายนอกนำยาเสพติดเข้ามาในชุมชนได้
- ๑๑.ภัยธรรมชาติสามารถเกิดได้ตลอดเวลา
- ๑๒.กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคงไม่สามารถดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องได้

ทั้งนี้ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ



(นางสาวภรณ์ทิรา อินธิเสน)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน
 ณ วันที่...๓๐...เดือน... พฤศจิกายน พ.ศ. ...๒๕๖๐...

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><u>การจัดประชาคม</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้มีคำสั่งในการออกจัดประชาคมในระดับหมู่บ้าน และมีคำสั่งคณะกรรมการคณะต่างๆ ในการจัดทำแผนพัฒนา <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ข้อมูลยังไม่เพียงพอที่จำเป็นวิเคราะห์ในการจัดทำแผนที่ได้ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดประชุมประชาคมเพื่อรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชน ให้มีการเสนอโครงการกิจกรรมต่างๆจากผู้เข้าชุมชน ให้มีการปรับปรุงวิธีการจัดเก็บข้อมูลบัญชีปัญหาความต้องการ <p>๔. สารสนเทศและสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประสานงานในการจัดประชาคมให้ทั่วถึง มีการใช้ข้อมูลข่าวสารต่างๆจากระบบ internet และประสานในการรับข้อมูลจากหน่วยงานต่างๆ <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนที่เข้าร่วมประชุมประชาคม และมีการติดตามและประเมินผลในการนำข้อมูลต่างๆที่ได้จากประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนา <p><u>งานสารบรรณ</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีหนังสือที่เข้ามาสำนักงานมีบางเรื่องที่อยู่หาสภาพแวดล้อมเอื้อต่อการควบคุม <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสารบรรณมีการตอบโต้หนังสือเป็นไปด้วยล่าช้า มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลายคน ที่รับผิดชอบแต่ขาดความชัดเจน 	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัด ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในของสำนักปลัดผู้รับผิดชอบนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีสำนักปลัด มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินระบบ รวมทั้งประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ</p> <p>ยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไป มีการควบคุมที่เพียงพอ และให้หน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด</p>

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานสารบรรณอย่างชัดเจน มีการลงรับหนังสือทุกฉบับที่เข้ามาในองค์ วางระบบการนำส่งเอกสารเป็นระบบ <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการใช้เทคโนโลยีในการติดต่อสื่อสาร ภายในหน่วยงานและหน่วยงานอื่น มีการใช้ระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ในการติดตามหนังสือของทางราชการ และรับข้อมูลหนังสือ จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานอื่น <p><u>การบริหารด้านการศึกษา</u></p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม การควบคุมสภาพแวดล้อมด้านการศึกษาเอื้อต่อการควบคุมผู้บริหารให้ความสนใจในการวางแบบควบคุมภายใน มีการออกตรวจเยี่ยมของผู้บริหารเป็นประจำ มีคำสั่งในการรับผิดชอบงานด้านการศึกษา</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง การควบคุมได้ผลในบางส่วนเพราะผู้ปฏิบัติละเลยต่อคำสั่ง มีการส่งบุคลากรไปอบรม แต่ยังไม่สามารถนำมาปฏิบัติได้อย่างจริงจัง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีการออกตรวจเยี่ยมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนวัยเรียนสม่ำเสมอ โดยมีเจ้าหน้าที่จาก อบต. มีการจัดตั้งงบประมาณสำหรับการจัดซื้ออุปกรณ์ที่ใช้ประกอบการเรียนการสอนของนักเรียน มีเจ้าหน้าที่และมีคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงการดูแลเด็กเล็ก <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีการนำข้อมูลข่าวสารมาใช้เพื่อให้ทันต่อข่าวสารต่าง ๆ อยู่เสมอ มีการประสานงานระหว่างผู้บริหารและผู้ดูแลเด็กเล็ก โดยวิธีการต่าง ๆ เช่นการใช้โทรศัพท์ การส่งหนังสือ <p>๕.การติดตามประเมินผล</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับขบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหาร และหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัด</p> <p>ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศเพื่อการสื่อสาร มีเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมในระบบหน่วยงานรวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวม</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันของพนักงาน และหัวหน้าส่วน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>-มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อประเมินการปฏิบัติงานของผู้ดูแลเด็กเล็กเป็นประจำ</p> <p><u>การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</u></p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการควบคุมตามสภาพแวดล้อมในการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เพื่อป้องกันมลพิษทางอากาศ น้ำเสีย การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติทั้งแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง ไม่มีการจัดเก็บขยะและที่ทิ้งขยะของอบต.และมีการใช้สารเคมีในการทำนาข้าวทำให้เกิดสารพิษตกค้างในนาข้าว</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าวการลดภาวะโลกร้อนในการจัดทิ้งขยะให้เป็นที่ เป็นทาง การโดกlobalต่อซึ่งข้าว มีการรณรงค์การประหยัดพลังงานไฟฟ้าในสำนักงาน</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ในการลดภาวะโลกร้อน เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว และการติดป้ายบอร์ดประชาสัมพันธ์เพื่อลดภาวะโลกร้อน</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล มีการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อตกลง และการนำไปปฏิบัติของการลดภาวะโลกร้อน มีการดำเนินติดตามการใช้เครื่องใช้สำนักงานของ อบต. การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมในการควบคุม การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวังในการไม่ให้เกิดโรคติดต่อภายในชุมชน หน่วยงานต่าง ๆ ให้ความเอาใจใส่ในการป้องกัน และมีหลายงานที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>-การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอในพื้นที่ตำบล มีการประชาสัมพันธ์ และมีการป้องกันโรคต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้นกับประชาชนในพื้นที่</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์การป้องกันโรคทางหอกระจายข่าว และมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง คือ รพ.สต.ตำบล และมีงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ของ อบต</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีการใช้หอกระจายข่าวในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันโรคมีการติดต่อสื่อสารกันระหว่าง อบต. กับ รพ.สต. มีการนำข้อมูลข่าวสารจากระบบข้อมูลสารสนเทศนำมาเผยแพร่ต่อสาธารณชน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการประเมินผลความเหมาะสมในกิจกรรมการควบคุม กำหนดการติดตามประเมินผล องค์ประกอบใช้การสอบถามความพึงพอใจ</p> <p><u>ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปองดอง สวามิภักดิ์</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอ ทำให้มีบุคคลอาจชักนำให้เกิดความวุ่นวายได้ มีการเปิดโอกาสให้ประชาชนได้แสดงออกถึงความจงรักภักดีได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำให้เกิดความวุ่นวายเสมอ ประชาชนในพื้นที่มีความรักสามัคคีกันดี</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการนำข้อมูลข่าวสารทางการเมืองนำมาเผยแพร่ในทางต่าง ๆ มีการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้นำชุมชน และ อบต. เสมอ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>- มีการกำหนดวิธีการติดตามประเมินผลในกรณีที่มีองค์ประกอบ</p>	

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>การควบคุมจากองค์กร โดยการสังเกต <u>การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u></p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>-ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลายตำบล อาจมีบุคคลภายนอกนำ ยาเสพติดเข้ามาในชุมชนได้ ในพื้นที่เป็นชุมชนครอบครัวแบบ ขยาย วิทยแรงงานเดินทางไปทำงานต่างจังหวัดก่อให้เกิดปัญหายาเสพติดได้</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- การเดินทางเข้าออกของคนในชุมชนมีจำนวนมาก การกวดขัน ของเจ้าหน้าที่ไม่ทั่วถึง ปัญหายาเสพติดอาจเกิดขึ้นได้ในชุมชน</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>-มีการจัดตั้งศูนย์ต่อสู้เอาชนะยาเสพติดระดับตำบล และระดับ หมู่บ้านพร้อมให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในชุมชน</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อให้ทันเหตุการณ์เสมอมีการ ประสานงานหน่วยงานที่รับผิดชอบในการทำงานตลอดเวลา</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>-การควบคุมดูแลและเฝ้าระวังยาเสพติดได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมี ยาเสพติดในชุมชนอยู่ ให้มีการติดตามโดยการเฝ้าระวังโดยวิธีการ สังเกต</p> <p><u>การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u></p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ประเมินจากความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติในช่วงฤดูฝน ที่มีลมพายุ และปัญหาภัยแล้ง ฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาลทำให้ประชาชนใน พื้นที่ได้รับความเดือดร้อน และบ้านเรือนได้รับความเสียหาย เส้นทางการเดินทางไม่สะดวกและล่าช้า</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>-ประเมินจากความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติในช่วงฤดูฝนที่มีลม</p>	

<p>องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>พายุ และปัญหาภัยแล้ง ฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาลทำให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับความเดือดร้อน และบ้านเรือนได้รับความเสียหาย เส้นทางการเดินทางไม่สะดวกและล่าช้า</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กรณีเกิดลมพายุ / น้ำท่วม / ความแห้งแล้ง ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจะต้องได้มีการช่วยเหลือโดยด่วน</p> <p>๑.มีเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรองรับการแจ้งเหตุฉุกเฉินเพื่อเตรียมการเข้ารับการช่วยเหลืออย่างรวดเร็ว</p> <p>๒.ดำเนินการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มสมาชิก อาสาสมัครป้องกันฝ่ายพลเรือน (อปพร.) เพื่อเป็นกำลังเสริมในการช่วยเหลือภายในหมู่บ้านและตำบล เพื่อได้ช่วยเหลือในเบื้องต้นได้ทันทีที่เกิดภัย</p> <p>-ส่งพนักงานของ อบต. เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดความชำนาญ</p> <p>-ดำเนินการตามหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่กระทรวงมหาดไทยสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-ติดตามข่าวสารเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์เสมอ</p> <p>-สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร</p> <p>-ประสานภายในเพื่อประสานด้านการเบิกจ่ายในการช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วถึง</p> <p>-ประสานขอความช่วยเหลือ เพื่อประสานงานขอความช่วยเหลือจากหน่วยงานอื่น</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้วิธีการติดตามและประเมินผลจากการสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินการ ติดตามประเมินผลกำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>	<p></p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><u>การฟื้นฟูเศรษฐกิจ</u></p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคง การดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ขาดการ นำเสนอผลงานที่เข้มแข็ง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง กลุ่มต่าง ๆ ได้ดำเนินกิจกรรมของกลุ่มตามวัตถุประสงค์ที่ขอรับ การอุดหนุน แต่ขาดความต่อเนื่องที่สามารถนำไปต่อยอด การ พัฒนากลุ่มให้ยั่งยืนได้และพัฒนากลุ่มให้สามารถสร้างกำไรได้</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม -มีการส่งเสริมกิจกรรมของกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ในชุมชน ให้ สามารถดำเนินกิจกรรมกลุ่มไปได้</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร -มีการติดต่อสื่อสารกันระหว่างหน่วยงานของ อบต.กับกลุ่มอาชีพ ต่าง ๆ เพื่อให้ทันต่อการดำเนินงานของกลุ่ม</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล -มีการติดตามการดำเนินงานของกลุ่มต่าง ๆ ที่ได้รับการอุดหนุน โดยเมื่อได้ดำเนินการเสร็จให้รายงานกับ อบต.ทราบเป็นงวด ๆ ไป</p>	

สรุปผลการประเมิน :-

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ มีโครงการสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมี
ประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบาง
กิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้
กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ

(นางสาวกัญทิรา อินธิเสน)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงานสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปงไฮ
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑. การจัดประชาคม</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการวางแผนในการพัฒนาให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่และให้ถูกต้องตามระเบียบของกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>- แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p>- ข้อมูลยังไม่เพียงพอที่จะนำไปวิเคราะห์ในการจัดทำแผนที่ได้ดี</p>	<p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนา ช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคำสั่ง</p> <p>- ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วนในตำบล</p> <p>- แต่งตั้งคณะทำงานสำรวจความคิดเห็นของประชาชน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>หัวหน้าสำนักปลัด จนท.วิเคราะห์ นโยบายฯ</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)</p>
<p>๒. งานสารบรรณ</p> <p>- เพื่อให้งานสารบรรณสามารถค้นหาหนังสือที่มีอยู่ได้อย่างรวดเร็ว หนังสือไม่สูญหาย การโต้ตอบหนังสือเป็นด้วยความรวดเร็ว</p>	<p>- หนังสือที่เข้ามาสำนักงานมีบางเรื่องที่ไม่สูญหาย</p> <p>- การนำส่งหนังสือจากส่วนหนึ่งไปยังอีกส่วนมีความล่าช้า</p>	<p>ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านสารบรรณโดยตรงให้ชัดเจน</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมงานสารบรรณ</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐</p> <p>หัวหน้าสำนักปลัด จนท.ธุรการ</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๓.การบริหารด้านการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อพัฒนาหลักสูตรการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ <p>๔. การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อป้องกันการมีมลพิษทางอากาศ น้ำเสีย การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า <p>๕.โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ประชาชนพื้นที่ ๖ ไร่ ป้องกันจากโรคติดต่อ 	<p>วัสดุอุปกรณ์สำหรับการเรียนการสอนไม่เพียงพอ</p> <p>-มีการฝ่าฝืนข้อตกลงในชุมชน</p> <p>-การเกิดโรคสามารถเกิดขึ้นได้เสมอจึงต้องมีการเฝ้าระวังตลอดเวลาโดยเฉพาะหน้าหนาว</p>	<p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>ห้วงปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>มีการติดตามและประเมินผลด้านการศึกษารับประจำ</p> <p>ควรมีบทลงโทษสำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตามข้อตกลงของชุมชน</p> <p>-ควรมีเวชภัณฑ์สำหรับการป้องกันโรคต่างๆที่จะเกิดขึ้นกับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ นักวิชาการศึกษา</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ นักวิชาการเกษตร</p> <p>๓๐ ก.ย.๖๐ นักวิชาการเกษตร</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไขซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๖. ปกป้องเงินทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปองต้องสมานฉันท์</p> <p>-เพื่อให้ประชาชนในตำบลมีความรักความสามัคคีในชุมชน ไม่มีข้อขัดแย้งในชุมชน</p>	-การเมืองมีการเปลี่ยนแปลงเสมอทำให้มีแกนนำชักนำเพื่อให้เกิดความวุ่นวายเสมอ	ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙	-ให้มีการจัดกิจกรรมโดยเฉพาะกิจกรรมเกี่ยวกับประเพณีท้องถิ่นให้มีความรักความสามัคคีในชุมชน	๓๐ ก.ย.๖๐ หัวหน้าสำนักปลัด	เป็นจุดอ่อนของการควบคุมงวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไขซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในปีต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๖๐)
<p>๗. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>-เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน</p>	-ชุมชนเป็นทางผ่านเข้าไปหลายตำบลอาจมีบุคคลภายนอกนำยาเสพติดเข้ามาในชุมชนได้	ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙	-ควรมีการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับอบรมให้ความรู้เรื่องยาเสพติดกับเยาวชนและผู้นำชุมชนในพื้นที่	๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ	
<p>๘. โครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>-เพื่อให้ประชาชนได้รับการช่วยเหลืออย่างทันที</p>	-ภัยธรรมชาติสามารถเกิดได้ตลอดเวลา	ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙	-จัดให้มีเจ้าหน้าที่เข้าเวรยามเฝ้าระวังเกี่ยวกับภัยธรรมชาติตลอด ๒๔ ชั่วโมง	๓๐ ก.ย.๖๐ จพง.ป้องกันฯ	
<p>๙. โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</p> <p>- เพื่อเป็นการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นให้เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป</p>	-กลุ่มยังไม่มี ความมั่นคงไม่สามารถดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องได้	ห้วง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙	-ควรให้มีการสนับสนุนกลุ่มต่างๆ โดยเฉพาะให้ความรู้ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์	๓๐ ก.ย.๖๐ นักพัฒนาชุมชน	

ชื่อผู้จัดทำ นางสาวกัญจิรา อินธิเสน
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐