

อำนาจคุณนั้บ



ที่ อต ๗๕๐๐๑/๘๒๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
ตำบลนาขุม อำเภอบ้านโคก จังหวัดอุดรธานี

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖

เรียน นายอำเภอบ้านโคก

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๑

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ กำหนดให้รายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม ขอรายงานการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสกุลตรา บุตรठी)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม

สำนักปลัดฯ

โทร.๐-๕๕๘๑-๒๐๖๔

โทรสาร๐-๕๕๘๑-๒๐๖๕

ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน

หัวหน้าส่วน

ปลัด อบ



ที่ อต ๗๕๐๐๑/๘๒๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
ตำบลนาชุม อำเภอบ้านโคก จังหวัดอุตรดิตถ์

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน
การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดอุตรดิตถ์

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๑

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ กำหนดให้รายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม ขอรายงานการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔
ข้อ ๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสกุลตรา บุตรठी)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม

สำนักปลัดฯ

โทร.๐-๕๕๘๑-๒๐๖๔

โทรสาร๐-๕๕๘๑-๒๐๖๕

ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

.....
.....
.....
.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอบ้านโคก

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

ลายมือชื่อ

(นางสกุลตรา บุตรที)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การปฏิบัติงานในส่วนองงานป้องกันฯ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้เป็นพนักงานส่วนตำบลรับผิดชอบโดยตรงซึ่งงานป้องกันมีความสำคัญมาก

๑.๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๑.๓. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณ ยังมีรายการโอนเงินและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณเกินจำนวนครั้ง ตามที่แบบประเมินมาตรฐานการปฏิบัติราชการกำหนด

๑.๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหา เสพติด มียาเสพติดระบาดตามแหล่งชุมชน ประกอบกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไปภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ข้าวของมีราคาแพงทำให้ค่าครองชีพเพิ่มสูงขึ้น ประชาชนบางครอบครัวมีฐานะยากจน กระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีเยาวชนและผู้ใช้แรงงานเพิ่มมากขึ้นจึงทำให้ยากแก่การป้องกัน

๑.๕ กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ แต่ละกองไม่นำข้อมูลมาให้เจ้าหน้าที่ปรับปรุงเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบัน

๑.๖ กิจกรรมงานพัสดุ มีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงทำให้มีข้อผิดพลาดในการทำงาน

๑.๗ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี

๑.๘ กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณงานทรัพย์สินเสื่อมคุณภาพชำรุดหรือเสียหายก่อนเวลาอันควร

๑.๙ กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน เนื่องจากมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ แต่เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนไม่ผ่านการตรวจสอบฎีกาก่อน

๑.๑๐ กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจงานแผนที่ภาษีอย่างเพียงพอและปริมาณ จนท.ในการปฏิบัติงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอย่างเพียงพอ

๑.๑๑ กิจกรรม การจัดซื้อ/จัดจ้าง จนท.ที่ปฏิบัติงานดังกล่าวยังขาดความเข้าใจ และรอบคอบในการทำงานในบันทึกขอซื้อ/ขอจ้างรายละเอียดไม่ครบถ้วน

๑.๑๒ กิจกรรมการจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงิน สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของฎีกา และเอกสารทางด้านการเงิน

๑.๑๓ กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง ความผันผวนราคาวาสตุก่อสร้างและค่าน้ำมันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วจึงทำให้การประมาณราคามีความคาดเคลื่อนไปบ้างจากราคาที่ก่อสร้างจริง ณ ราคาปัจจุบัน

๑.๑๔ กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง

๑. ถนนชำรุด จากปัญหาอุสรรคด้านสภาพอากาศที่มีฝนตกชุก

๒. มีงบประมาณจำกัดในการก่อสร้าง

๑.๑๕ กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ

๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้างฯ

๒. การเตรียมเอกสารยื่นขออนุญาตไม่ครบทำให้ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า

๑.๑๖ กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจงานประมาณราคางาน เขียนแบบและงานควบคุมการก่อสร้าง

๑.๑๗ กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน ไฟทางสาธารณะเกิดความเสียหาย อาจเกิดข้อร้องเรียน และเกิดความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน

๑.๑๘ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่งบประมาณไม่เพียงพอ ไม่มีสถานที่ในการให้บริการทางด้านเทคโนโลยี

๑.๑๙ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ ป้ายหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม และรถรับ-ส่งเด็ก

๑.๒๐ กิจกรรมการด้านความร่วมมือของผู้ปกครองเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผู้ปกครองบางส่วนไม่ค่อยให้ความสำคัญ และความร่วมมือในการจัดกิจกรรมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๒๑ กิจกรรมการพัฒนาการศึกษาท้องถิ่น ขาดแผนพัฒนาการศึกษาสามปี แผนยุทธศาสตร์การพัฒนา แผนปฏิบัติการประจำปี

๑.๒๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการจัดการศึกษาปฐมวัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขั้นตอนการดำเนินการจัดหาสื่อการเรียนรู้ และเครื่องเล่นพัฒนาการมีหลายขั้นตอน ใช้เวลาดำเนินการค่อนข้างมาก

๑.๒๓ กิจกรรมด้านกองการศึกษาขาดบุคลากร บุคลากรมีน้อย ปริมาณงานมากกว่าปริมาณคน ยังไม่ได้รับการจัดสรรในตำแหน่งที่ว่างของการศึกษา งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์

๑.๒๔ กิจกรรมเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคม มีไม่เพียงพอ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานทำให้งานมีความล่าช้าและไม่มาตรฐานในการปฏิบัติงาน

๑.๒๕ กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์ เนื่องจากพื้นที่ตำบลนาขุมเป็นพื้นที่ห่างไกลทุรกันดาร จำเป็นต้องมีผู้ดูแลด้านสวัสดิการสังคมในชุมชนเพื่อให้การปฏิบัติงานมีมาตรฐานและรวดเร็ว

๑.๒๖ กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ผู้มีสิทธิไม่มารับเบี้ยตามกำหนดเวลาทำให้ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑.๒๗ กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส การให้ข้อมูลบิดเบือนจากความเป็นจริงเนื่องจากการอิงกลุ่มและผู้ให้ข้อมูลขาดจริยธรรมคุณธรรมในการพิจารณาเบื้องต้นทำให้การสร้างขวัญและกำลังใจให้ผู้ปฏิบัติงานลดน้อยลง

๑.๒๘ กิจกรรมการสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ การตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุจากฐานข้อมูลทะเบียนบ้านราษฎรไม่คล่องตัว

๑.๒๙ กิจกรรม การทำบัตรคนพิการหมดอายุ มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่โดยไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ และคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตนเอง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ควรเสนอขอปรับปรุงกรอบอัตรากำลังในตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ เพื่อบรรจุในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

๒.๒ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

- ผู้บริหารกำชับให้พนักงานขับรถยนต์รับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

- เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ

๒.๓ กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ จัดการประชุมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ โดยจัดตั้งงบประมาณโดยจัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายและสอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัด แผนพัฒนาอำเภอ และแผนพัฒนาตำบล

๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- กำหนดแผนงานโครงการแก้ไขปัญหายาเสพติดเพื่ออนุมัติงบประมาณ เช่น จัดการแข่งขันกีฬา อบรมอาชีพเสริม

- วางเครือข่ายด้านการข่าวโดยประชาชนอาสาสมัคร

- ออกตรวจสอบเสพติดตามกลุ่มเสี่ยงผู้ให้แรงงาน

๒.๕ กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ บันทึกข้อความแจ้งทุกส่วน/กอง นำเอกสารข้อมูลข่าวสาร ที่จำเป็นต้องเปิดเผย เผยแพร่ หรือประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนได้ทราบมาให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดูแลเว็บไซต์ เพื่อข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ในเว็บไซต์จะได้เป็นปัจจุบัน

๒.๖ กิจกรรม งานพัสดุ สรรหาตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง เข้ามาทำงาน

๒.๗ กิจกรรม งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์

เช่นป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี จัดทำแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น

๒.๘ กิจกรรม พัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์การใช้งานให้เป็นปัจจุบันจัดซ่อมบำรุงรักษาให้พร้อมใช้ งานได้เสมอ ประชาสัมพันธ์ให้ทุกส่วนงานให้มีการใช้วัสดุครุภัณฑ์อย่างระมัดระวังและมีการบำรุงรักษาที่ดี มอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจสอบและทบทวนครุภัณฑ์ที่มีอยู่จริง

๒.๙ กิจกรรม การเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบ ก่อนจัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับหน่วยงานที่ขอเบิกงบประมาณแนบเอกสารประกอบฎีกาให้ถูกต้องและครบถ้วน ฎีกาต้องผ่านการตรวจสอบก่อนทุกครั้ง

๒.๑๐ กิจกรรม การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี มีการขอบรรจุรับโอน จนท.พัสดุ เพื่อดำเนินการในงานทะเบียนทรัพย์สินให้มีความต่อเนื่องและเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น

๒.๑๑ กิจกรรม การจัดซื้อ/ จัดจ้าง ให้ความรู้ความเข้าใจและขั้นตอนการทำงาน กับ จนท.ที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๒ กิจกรรม การจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงิน จัดให้มีสถานที่จัดเก็บ เอกสารให้เพียงพอต่อปริมาณของฎีกาเบิกจ่ายเงิน และเอกสารทางด้านการเงิน

๒.๑๓ กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบเพิ่มเติม เกี่ยวกับข้อมูลมาตรฐานราคาตามสำนักดัชนีเศรษฐกิจการค้าข้อมูลราคาวัสดุทางอินเทอร์เน็ตและตามตารางคำนวณ Factor F อย่างรอบคอบ

๒.๑๔ กิจกรรม ด้านบริหารงานก่อสร้าง

- จัดทำแผนการซ่อมแซม
- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นที่มีศักยภาพ

๒.๑๕ กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ

- จัดทำคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมเคลื่อนย้าย

แจกสำหรับผู้มาติดต่อ

- มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว สถานีวิทยุ

๒.๑๖ กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง

- ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ ข้อกำหนดและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้

๒.๑๗ กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน มอบหมายเจ้าหน้าที่ ดำเนินการสำรวจไฟทางสาธารณะในชุมชนและรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อดำเนินการซ่อมแซม

๒.๑๘ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ จัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ

๒.๑๙ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กฯ จัดสรรงบประมาณ และหาวิธีดูแลป้องกัน ความปลอดภัยในการเดินทาง

๒.๒๐ กิจกรรมการด้านความร่วมมือของผู้ปกครองเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้ผู้ปกครองตระหนักถึงความสำคัญของลูกหลาน

๒.๒๑ กิจกรรมการพัฒนาการศึกษาท้องถิ่น จัดทำแผนที่ถูกต้องและสอดคล้องกับแผนพัฒนาสามปีของ อบต.นาชุม

๒.๒๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการจัดการศึกษาปฐมวัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการจัดหาสื่อการเรียนรู้ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และจัดอบรมความรู้เรื่องการลงระบบ EGP

๒.๒๓ กิจกรรมด้านกองการศึกษาขาดบุคลากร บรรจุบุคลากรให้ครบตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพและนำความรู้มาปรับใช้กับงานที่ได้รับมอบหมายต่อไป

๒.๒๔ กิจกรรมเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคม มีไม่เพียงพอ ขอรับการโอนย้ายเจ้าหน้าที่มาประจำใน กองสวัสดิการและสังคม

๒.๒๕ กิจกรรมเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์ ขอรับการโอนย้ายเจ้าหน้าที่มาประจำในด้านนักสังคมสงเคราะห์

๒.๒๖ กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ กำกับ ดูแล และพยายามชี้ผลดี ผลเสียให้ผู้เกี่ยวข้องทราบรวมถึง ดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานให้กับผู้นำชุมชนแต่ละชุมชนทราบและประชาสัมพันธ์ทางเสียงตามสายอย่างต่อเนื่องและล่วงหน้าก่อนวันนัดหมาย อย่างน้อย ๕ วันทำการ

๒.๒๗ กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส กำชับให้เจ้าหน้าที่ระมัดระวังโดยเคร่งครัดในการออกบริการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และติดเชื้อเอดส์โดยให้มีผู้ติดตามหรือไปเป็นกลุ่ม

๒.๒๘ กิจกรรมการสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ มอบหมายหน้าที่ให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบฐานข้อมูลผู้สูงอายุของ อบต.

๒.๒๙ กิจกรรม การทำบัตรคนพิการหมดอายุ จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรผู้พิการได้อย่างถูกต้อง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด จำนวน ๖ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา ๓. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพตติ ๕. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ <p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัดได้พบจุดอ่อนและความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้มีการจัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับความจำเป็นตลอดปีงบประมาณ ๒. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารที่ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์เป็นปัจจุบัน - เพื่อให้ประชาชน และหน่วยงานต่างๆ เข้าถึงข้อมูลข่าวสารได้ถูกต้อง รวดเร็ว <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจหน้าที่ของอบต.เป็นไปด้วยความเรียบร้อย รวดเร็ว ถูกต้องทันกับความต้องการของประชาชน 	<p>ผลการประเมิน สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ การควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๗ ประเมิน พบว่า จากการวิเคราะห์สำรวจ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา ๓. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพตติ ๕. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ <p>เป็นภารกิจที่มีความเสี่ยง</p> <p>การติดตามผลในแบบ ติดตาม ปย.๓ พบว่า</p> <p>การปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมกิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยง บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ไม่ต้องทำแผนการปรับปรุง ส่วนกิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ และกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพตติ และกิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงานมีความเหมาะสมกับประเภทการใช้งาน และได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ <p>๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่ และฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความเป็นอยู่ที่ดี - เพื่อควบคุมสถานการณ์ยาเสพติดและลดความรุนแรงของปัญหาเสพติดในพื้นที่ - เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล <p>๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่ และฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความเป็นอยู่ที่ดี - เพื่อควบคุมสถานการณ์ยาเสพติดและลดความรุนแรงของปัญหาเสพติดในพื้นที่ - เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุมได้ประเมินความเสี่ยงของสำนักงานปลัด ดังนี้</p> <p>สำนักงานปลัด ประเมินความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานในส่วนของการป้องกันฯ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้เป็นพนักงานส่วนตำบลมารับผิดชอบโดยตรงซึ่งมีลักษณะงานป้องกันมีความสำคัญมาก <p>๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น 	<p>ข้อสรุป</p> <p>ภารกิจที่มีความเสี่ยงได้มีการเพิ่มการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องและแม่นยำยิ่งขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ระดับหนึ่งเนื่องจากยังมีรายการโอนเงินและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณเกินจำนวนครั้ง <p>๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - มียาเสพติดระบาดตามแหล่งชุมชนประกอบกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยน ไปภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ข้าวของมีราคาแพงทำให้ค่าครองชีพเพิ่มสูงขึ้น ประชาชนบางครอบครัวมีฐานะยากจน กระบวน การค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีเยาวชน และผู้ใช้แรงงานเพิ่มมากขึ้นจึงทำให้ยากแก่การป้องกัน <p>๕. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลข่าวสารที่ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ไม่เป็นปัจจุบัน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม มีกิจกรรมการควบคุม ของสำนักงานปลัด ดังนี้</p> <p>สำนักงานปลัด มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำกรอบอัตรากำลังอัตรากำลังเพื่อเสนอ ก อบต. <p>๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน - หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อนรถออก และรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายใน วันที่ ๑๐ เป็นประจำ ของทุกเดือน 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ</p> <p>- ดำเนินการตามระเบียบมทพ.ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๔๑ และฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๓ ตลอดจนระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>- เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับปัญหาเสพติดให้มากขึ้นโดยชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด</p> <p>๕.กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์</p> <p>- แจ้งทุก ส่วน/กอง ดำเนินการจัดส่งข้อมูลข่าวสารให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดูแลเว็บไซต์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักปลัด ได้มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ วิทยุสื่อสาร FAX และหอกระจายข่าว รวมทั้ง ใช้ระบบสารสนเทศและการ สื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. เพื่อนำมาติดต่อสื่อสารประสานงานทั้งหมด ตรวจสอบระเบียบต่าง ๆ หนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบล นาขุม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นเครื่องมือช่วย ในการบริหารความเสี่ยงในส่วนต่างๆ เพื่อให้ประชาชน และหน่วยงานต่างๆ เข้าถึงข้อมูลข่าวสารได้ถูกต้อง รวดเร็ว</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักงานปลัด มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่องเพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ โดยการตรวจสอบจากผลการตรวจนิเทศการคลัง องค์การปกครองท้องถิ่น และใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามตรวจสอบปัญหาความเสี่ยงต่างๆ เพื่อ ประเมินผล เมื่อตรวจพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ควรกำหนดวิธีการ และหาแนวทางแก้ไข พิจารณา วินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้ ๑. กิจกรรมงานพัสดุ ๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓. กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม ๔. กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน ๕. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี ๖. กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง ๗. กิจกรรม การจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงิน</p> <p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังได้พบจุดอ่อนและความเสี่ยง ดังนี้ สภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. กิจกรรมงานพัสดุ - เพื่อให้การบริหารพัสดุ วัสดุ ครุภัณฑ์ ถูกต้องตามระเบียบ ๒. กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม - เพื่อให้การบริหารพัสดุ ครุภัณฑ์ ถูกต้องตามระเบียบ - เพื่อควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงาน ๓. กิจกรรม การเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน - เพื่อให้เกิดความชัดเจนและความโปร่งใสในการดำเนินงานการตรวจสอบ ๔. กิจกรรม การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี - เพื่อให้การใช้พัสดุ ครุภัณฑ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๕. กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง - เพื่อให้การจัดซื้อ/จัดจ้างพัสดุ เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบพัสดุฯ ๖. กิจกรรม การจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงิน - เพื่อให้มีสถานที่จัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงินอย่างเป็นระเบียบและค้นหาได้ง่าย</p>	<p>ผลการประเมิน ส่วนการคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๕ ประเมิน พบว่า จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า ๑. กิจกรรมงานพัสดุ ๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓. กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม ๔. กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน ๕. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี ๖. กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง ๗. กิจกรรม การจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงินเป็นภารกิจที่มีความเสี่ยง</p> <p>การติดตามผลในแบบติดตาม ปย.๓ พบว่า -กิจกรรมงานพัสดุ,กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้,กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม,กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน,กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษีและกิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ ต้องจัดทำแผนปรับปรุง - กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ EGP ปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>ข้อสรุป -ภารกิจที่มีความเสี่ยงได้มีการเพิ่มการควบคุมเพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานถูกต้องและแม่นยำยิ่งขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>สภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ โดยประเมินความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก ที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม</p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุมได้ประเมิน ความเสี่ยงของกองคลัง ดังนี้ กองคลัง ประเมินความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมงานพัสดุ - มีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงทำให้มีข้อผิดพลาดใน การทำงาน</p> <p>๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่อง ของการเสียภาษี</p> <p>๓. กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม - เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน - ทรัพย์สินเสื่อมคุณภาพชำรุดหรือเสียหายก่อน เวลาอันควร</p> <p>๔. กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน - เนื่องจากการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ แต่เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน - ไม่ผ่านการตรวจสอบฎีกาก่อน</p> <p>๕. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ ภาษี - เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจงานแผนที่ภาษี อย่างเพียงพอและปริมาณ จนท.ในการปฏิบัติงาน แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอย่างเพียงพอ</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๖.กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จนท.ที่ปฏิบัติงานดังกล่าวยังขาดความเข้าใจและรอบคอบในการทำงาน - ในบันทึกขอซื้อ/ขอจ้างรายละเอียดไม่ครบถ้วน <p>๗.กิจกรรม การจัดเก็บฐีกาและเอกสารทางด้านการเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> -สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของฐีกาและเอกสารทางด้านการเงิน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม มีกิจกรรมการควบคุม กองคลัง ดังนี้</p> <p>๑.กิจกรรมงานพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ส่งเจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมายงานพัสดุ เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบกฎหมายในงานพัสดุ <p>๒.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> -ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ <p>๓.กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> -ประชาสัมพันธ์แจ้งทุกส่วนงานให้มีการใช้อย่างระมัดระวังและมีการบำรุงรักษาที่ดี -มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบครุภัณฑ์ที่มีอยู่จริง <p>๔.กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <ul style="list-style-type: none"> -ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน <p>๕.กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> -ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจถึงการชำระภาษีและสิทธิประโยชน์ในการมีส่วนร่วมการพัฒนาท้องถิ่น 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๖.กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> -ถือเป็นแนวทางเดียวกัน โดยหากหน่วยงานใดต้องการพัสดุให้จัดทำบันทึกข้อความก่อน -มีการถ่ายรูปภาพพัสดุที่จัดซื้อ/จัดจ้าง <p>ประกอบกรตรวจรับพัสดุ/ตรวจการจ้าง</p> <p>๗.กิจกรรม การจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีตู้เก็บเอกสาร และกล่องเก็บเอกสาร <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองคลัง ได้มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ วิทยุสื่อสาร FAX และหออกระจาย ข้าราชการทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อนำมาติดต่อสื่อสารประสานงานทั้งหมดภายในและภายนอกองค์กร อื่น ๆ เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยงในกองต่าง ๆ</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>กองคลังมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่โดยการตรวจสอบจากผลการตรวจนิเทศการคลังองค์กรปกครองท้องถิ่น และใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลเพื่อสอบถามตรวจสอบปัญหาความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินผลเมื่อตรวจพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีการ และหาแนวทางแก้ไขพิจารณาวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง ๒. กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง ๓. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง รื้อ เคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ ๔. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง ๕. กิจกรรมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าส่องสว่าง <p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้พบจุดอ่อนและความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง - เพื่อการประมาณการราคามีความถูกต้องทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพ ๒. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง - เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงานมีความเหมาะสมกับประเภทการใช้งาน และได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ ๒. กิจกรรม การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ - เพื่อให้งานก่อสร้างในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลดำเนินการถูกต้องตามระเบียบกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร ๓. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน - เพื่อบริการประชาชนด้านการ สาธารณูปโภคด้วยการซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะให้พร้อมใช้งานและลดปัญหาข้อร้องเรียน 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ การควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕ ประเมิน พบว่า จากการวิเคราะห์สำรวจ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง ๒. กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง ๓. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง รื้อถอน เคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ ๔. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง ๕. กิจกรรมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าส่องสว่าง <p>เป็นภารกิจที่มีความเสี่ยง</p> <p>การติดตามผลในแบบ ติดตาม ปย.๓ พบว่า</p> <p>การปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในส่วน กิจกรรมงานซ่อมบำรุงไฟฟ้าส่องสว่าง มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ไม่ต้องทำแผนการปรับปรุง และ กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลาง,งานด้านบริหารงานก่อสร้าง,กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารและงานประมาณราคาก่อสร้างต่างๆยังอยู่ระหว่างดำเนินการ ต้องจัดทำแผนปรับปรุง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ภารกิจที่มีความเสี่ยงได้มีการเพิ่มการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องและแม่นยำยิ่งขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุมได้ประเมินความเสี่ยงของกองช่าง ดังนี้</p> <p>กองช่าง ประเมินความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความผันผวนราคาวัสดุก่อสร้างและค่าน้ำมันมี <p>การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วจึงทำให้การประมาณราคามีความคาดเคลื่อนไปบ้างจากราคาที่ก่อสร้างจริง ณ ราคาปัจจุบัน</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> -ถนนชำรุด จากปัญหาอุปสรรคด้านสภาพอากาศที่มีฝนตกชุก -มีงบประมาณจำกัดในการก่อสร้าง <p>๓. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ตรวจสอบสถานที่ก่อสร้างกับเอกสารสิทธิ์ที่ดิน -ใช้แบบสอบถามความพึงพอใจผู้มาใช้บริการ <p>๔. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดแนวทางการควบคุมการปฏิบัติงาน -ปรับปรุงแผนงานมอบหมายงานอย่างชัดเจน <p>๕. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <ul style="list-style-type: none"> -จัดทำรายงานผลการสำรวจและรายงานผลการดำเนินการซ่อมแซมต่อผู้บังคับบัญชา 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม กองช่าง มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง - เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลมาตรฐานราคาตามสำนักดัชนีเศรษฐกิจการค้า ข้อมูลราคาวัสดุทางอินเทอร์เน็ตและตามตารางคำนวณ Factor F อย่างรอบคอบ</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง - จัดทำแผนการซ่อมแซม - ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นที่มีศักยภาพ</p> <p>๓. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ - พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ - ติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงาน</p> <p>๔. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง - ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านงานออกแบบและประมาณราคา</p> <p>๕. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน - มอบหมายเจ้าหน้าที่ดำเนินการสำรวจไฟทางสาธารณะในชุมชนและรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อดำเนินการซ่อมแซม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กองช่าง ได้มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ วิทยุสื่อสาร FAX และหออกรายข่าว รวมทั้ง ใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. เพื่อนำมาติดต่อสื่อสารประสานงานทั้งหมด ตรวจสอบระเบียบต่าง ๆ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ในกองต่างๆ</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. <u>วิธีการติดตามประเมินผล</u></p> <p>กองช่าง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ โดยการตรวจสอบจากผลการตรวจนิเทศการคลังองค์กรปกครองท้องถิ่น และใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามตรวจสอบปัญหาความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินผลเมื่อตรวจพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีการ และหาแนวทางแก้ไข พิจารณาวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ ๒. กิจกรรมการด้านพัฒนาการศึกษา ๓. กิจกรรม การพัฒนาการศึกษาท้องถิ่น ๔. กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์ เด็กเล็ก ๕. กิจกรรมกองการศึกษาฯขาดบุคลากร <p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้พบ จุดอ่อนและความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ ๒. กิจกรรมการด้านพัฒนาการศึกษา ๓. กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็ก ๔. กิจกรรมกองการศึกษาฯขาดบุคลากร <p>สภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑ กิจกรรมการด้านความร่วมมือของผู้ปกครอง เด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>๒. การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมได้ประเมิน ความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ <ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณไม่เพียงพอ - ไม่มีสถานที่ในการให้บริการด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ ๒. กิจกรรมการด้านพัฒนาการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> - การทำงานล่าช้าไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง 	<p>ผลการประเมิน กองการศึกษาฯ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบการ ควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕ ประเมิน พบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่ ๒. กิจกรรมการด้านพัฒนาการศึกษา ๓. กิจกรรม การพัฒนาการศึกษาท้องถิ่น ๔. กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ๕. กิจกรรมกองการศึกษาฯขาดบุคลากร เป็นภารกิจที่มีความเสี่ยง <p>การติดตามผลในแบบ ติดตาม ปย.๓ พบว่า การปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในส่วน กิจกรรมการส่งเสริมการจัดการศึกษาปฐมวัยของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก, กิจกรรมการด้านความร่วมมือของ ผู้ปกครองเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการควบคุมที่มี ความเพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุม ไม่ต้องทำแผนการปรับปรุง และ กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขต พื้นที่ตาม อำนาจหน้าที่, กิจกรรมการด้านพัฒนาการศึกษาได้, กิจกรรมการพัฒนาการศึกษาท้องถิ่นยังอยู่ระหว่าง ดำเนินการ ต้องจัดทำแผนปรับปรุง</p> <p>ข้อสรุป ภารกิจที่มีความเสี่ยงได้มีการเพิ่มการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องและแม่นยำยิ่งขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมการพัฒนาศึกษาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดความรู้ความเข้าใจในแผนการพัฒนาศึกษาสี่ปี - ขาดความรู้ความเข้าใจในแผนการแผนยุทธศาสตร์การพัฒนา - ขาดความรู้ความเข้าใจในแผนการแผนปฏิบัติการประจำปี <p>๔.กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจเยี่ยม ประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ อบต. <p>๕.กิจกรรมด้านกองการศึกษาฯขาดบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม มีกิจกรรมการควบคุม กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ <p>๒. กิจกรรมการด้านพัฒนาศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดหาเจ้าหน้าที่ (พัสดุ) มารับผิดชอบงานด้านงานจัดซื้อจัดจ้างโดยตรง <p>๓. กิจกรรมการพัฒนาศึกษาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนต่างๆ ที่ถูกต้อง และสอดคล้องกับแผนพัฒนาสี่ปีของ อบต.นาขุม <p>๔. กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ พัฒนาทักษะการสอนให้ดียิ่งขึ้น - อบต.ตั้งงบประมาณสนับสนุนด้านการศึกษา 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมด้านกองการศึกษาฯขาดบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ วิทยุสื่อสาร FAX และ หอกระจายข่าว รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. เพื่อ นำมาติดต่อสื่อสารประสานงานทั้งหมด ตรวจสอบระเบียบต่าง ๆ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยงในกองต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ โดยการตรวจสอบจากผลการตรวจนิเทศการคลัง องค์กรปกครองท้องถิ่น และใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลเพื่อสอบถามตรวจสอบปัญหาความเสี่ยงต่างๆ เพื่อ ประเมินผล เมื่อตรวจพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ควรกำหนดวิธีการ และหาแนวทางแก้ไข พิจารณาวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการและสังคม จำนวน ๖ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคมมี ๒. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์ ๓. กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อ ๔. กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ๕. การสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ ๖. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการหมดอายุ <p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการและสังคม ได้พบจุดอ่อนและความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรม เจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคมมีไม่เพียงพอ <ul style="list-style-type: none"> - ขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานในกองสวัสดิการและสังคม ๒. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์ <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากพื้นที่ตำบลนาขุมเป็นพื้นที่ห่างไกลทุรกันดาร จำเป็นต้องมีผู้ดูแลด้านสวัสดิการสังคมในชุมชน ๓. กิจกรรมการสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุจากฐานข้อมูลทะเบียนบ้านราษฎรไม่คล่องตัว 	<p>ผลการประเมิน กองสวัสดิการและสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ การควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๕ ประเมิน พบว่า จากการวิเคราะห์สำรวจ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคมมีไม่เพียงพอ ๒. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์ ๓. กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๔. กิจกรรมงานด้านธุรการในกองสวัสดิการและสังคม ๕. กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ๖. กิจกรรมการสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ <p>การติดตามผลในแบบ ติดตาม ปย.๓ พบว่า การปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมกิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุและกิจกรรมชมรมผู้สูงอายุ และกิจกรรมงานด้านธุรการในกองสวัสดิการสังคม มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ไม่ต้องทำแผนการปรับปรุง ส่วนกิจกรรมเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคมมีไม่เพียงพอ , กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์ , กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงิน</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้มีสิทธิไม่มารับเบี้ยตามกำหนดเวลา <p>๒. กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส</p> <ul style="list-style-type: none"> - การให้ข้อมูลบิดเบือนจากความ เป็นจริง เนื่องจากการอิงกลุ่ม - ผู้ให้ข้อมูลขาดจริยธรรมคุณธรรมในการพิจารณาเบื้องต้น - การสร้างขวัญและกำลังใจให้ผู้ปฏิบัติงาน <p>๓. กิจกรรม การทำบัตรคนพิการหมดอายุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุมได้ประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการและสังคม ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคม มีไม่เพียงพอ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานในกองสวัสดิการและสังคมทำให้การปฏิบัติงานถูกต้องและรวดเร็ว <p>๒. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านสังคมสงเคราะห์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานในกองสวัสดิการและสังคมทำให้การปฏิบัติงานถูกต้องและรวดเร็ว <p>๓. กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดวันเวลาในการแจกเบี้ยให้ชัดเจน 	<p>สงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ , กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส , กิจกรรมการทำบัตรคนพิการหมดอายุ มีความเสี่ยง ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ภารกิจที่มีความเสี่ยงได้มีการเพิ่มการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องและแม่นยำยิ่งขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส</p> <ul style="list-style-type: none"> - สร้างจิตสำนึกให้คณะกรรมการพิจารณา <p>๕. กิจกรรมการสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ฐานข้อมูลของผู้สูงอายุของ อบต. <p>๖. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการหมดอายุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ให้มีการตรวจสอบบัตรผู้พิการ <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้มีหนังสือขอยืมตัวบุคลากรของ อบต. ไกลเคียง มาดำเนินงานในกองของสวัสดิการและสังคม <p>๒. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้าน นักสังคมสงเคราะห์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้มีหนังสือขอยืมตัวบุคลากรของ อบต. ไกลเคียงมาดำเนินงานในกองของสวัสดิการและสังคม <p>๓. กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <ul style="list-style-type: none"> - แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึง มีการประชาสัมพันธ์เพื่อผู้เกี่ยวข้องเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเอง <p>๔. กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดเวทีชาวบ้านเพื่อจะได้ชี้แจงปัญหาความต้องการของชุมชนที่แท้จริง - ลงพื้นที่จริงเข้าถึงชุมชน รับทราบปัญหาทุกเดือนโดยติดตามผลของการปฏิบัติงาน 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ - ปรับปรุงแก้ไขระบบการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตลอดเวลา</p> <p>๖. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการหมดอายุ - จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรผู้พิการได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กองสวัสดิการและสังคม ได้มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ วิทยุสื่อสาร FAX และ หอกระจายข่าว รวมทั้ง ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. เพื่อนำ มาติดต่อสื่อสารประสานงานทั้งหมด ตรวจสอบระเบียบต่าง ๆ หนังสือ สิ่งการที่เกี่ยวข้องกับภารกิจขององค์การบริหารกองตำบล นาชุม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยงในกองต่างๆ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล กองสวัสดิการและสังคม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ โดยการตรวจสอบจากผลการตรวจนิเทศการคลัง องค์กรปกครองท้องถิ่น และใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามตรวจสอบปัญหาความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินผล เมื่อตรวจพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีการ และหาแนวทางแก้ไข พิจารณาวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากกองต่าง ๆ ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองช่าง
๔. กองการศึกษา
๕. กองสวัสดิการและสังคม

โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕

ผลประเมินพบว่าในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามในกองต่าง ๆ ยังพบจุดอ่อนและความเสี่ยง จึงต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุง สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม จำนวน ๒๘ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยง ได้แก่

๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
๓. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
๕. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์
๖. กิจกรรมงานพัสดุ
๗. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๘. กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม
๙. กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน
๑๐. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี
๑๑. กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง
๑๒. กิจกรรม การจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางด้านการเงิน
๑๓. กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง
๑๔. กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง
๑๕. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ
๑๖. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง
๑๗. กิจกรรมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าส่องสว่าง
๑๘. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่
๑๙. กิจกรรมการด้านพัฒนาการศึกษา
๒๐. กิจกรรม การพัฒนาการศึกษาท้องถิ่น
๒๑. กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก
๒๒. กิจกรรมกองการศึกษาฯขาดบุคลากร
๒๓. กิจกรรมเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคมมีไม่เพียงพอ
๒๔. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านน้กสังคมสงเคราะห์

- ๒๕. กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
- ๒๖. กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส
- ๒๗. การสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ
- ๒๘. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการหมดอายุ

ผลการประเมิน จากการติดตามประเมินผลการควบคุมตามแบบติดตาม ปอ.๓ พบว่า มีกิจกรรมที่อยู่ระหว่างการดำเนินการ จำนวน ๒๔ กิจกรรม ได้แก่

- ๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ๓. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
- ๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๕. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์
- ๖. กิจกรรมงานพัสดุ
- ๗. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๘. กิจกรรมพัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม
- ๙. กิจกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน
- ๑๐. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี
- ๑๑. กิจกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง
- ๑๒. กิจกรรมงานด้านการ กำหนดราคากลาง
- ๑๓. กิจกรรมงานด้านบริหารงานก่อสร้าง
- ๑๔. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง รื้อถอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ
- ๑๕. กิจกรรมงานประมาณราคาก่อสร้าง
- ๑๖. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่
- ๑๗. กิจกรรมการด้านพัฒนาการศึกษา
- ๑๘. กิจกรรม การพัฒนาการศึกษาท้องถิ่น
- ๑๙. กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก
- ๒๐. กิจกรรมกองการศึกษาฯขาดบุคลากร
- ๒๑. กิจกรรมเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและสังคมมีไม่เพียงพอ
- ๒๒. กิจกรรมเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์
- ๒๓. กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
- ๒๔. กิจกรรมงานสงเคราะห์และช่วยเหลือคนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส

กิจกรรมที่พบความเสี่ยงใหม่ และต้องจัดทำแผนการปรับปรุงมี
ทั้งหมด ๔ กิจกรรม ได้แก่

๑. กิจกรรมการการจัดเก็บฎีกาและเอกสารทางการเงิน
๒. กิจกรรมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าส่องสว่าง
๓. การสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ
๔. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการหมดอายุ

ชื่อผู้รายงาน



(นางสกุลตรา บุตรที)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<u>สำนักงานปลัด</u> <u>กิจกรรม</u> ๑.งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจ หน้าที่ของ อบต.เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย รวดเร็ว ถูกต้อง ทันกับ ความต้องการของประชาชน	- การปฏิบัติงานในส่วน ของงานป้องกันฯ ยังไม่มี เจ้าหน้าที่ผู้เป็นพนักงาน ส่วนตำบลมารับผิดชอบ โดยตรงซึ่งมีลักษณะงาน ป้องกันมีความสำคัญมาก	- จัดทำกรอบ อัตรากำลัง อัตรากำลังเพื่อ เสนอ ก อบต.	- การขออนุมัติการจัดทำ กรอบอัตรากำลังใน ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ ป้องกันฯ	- การปฏิบัติงานในส่วน ของงานป้องกันฯยังไม่มี เจ้าหน้าที่ผู้เป็นพนักงาน ส่วนตำบลมารับผิดชอบ โดยตรงซึ่งมีลักษณะงาน ป้องกันมีความสำคัญ มาก	- การเสนอขอปรับปรุง กรอบอัตรากำลังใน ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ ป้องกันฯเพื่อบรรจุใน แผนอัตรากำลัง ๓ ปี	สำนักงานปลัด

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๒. ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงาน มีความเหมาะสมกับประเภทการใช้ งาน และได้รับการบำรุงรักษาให้มี สภาพใช้งานได้ดียิ่งขึ้น</p>	<p>- การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือ มีเหตุให้ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้ การไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาวะหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคล นั้น</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน - หัวหน้าสำนักงานปลัด ควบคุมและมอบหมาย ให้เจ้าพนักงานขับ รถยนต์ทุกคันควบคุม เข็มไมล์ก่อนรถออกและ รายงานการควบคุมให้ ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ เป็นประจำ ของทุกเดือน</p>	<p>- จำเป็นต้องมีการ สรรหาพนักงาน ตำแหน่ง พนักงาน ขับรถยนต์ เพื่อ รับผิดชอบ ด้านการใช้รถยนต์ ของหน่วยงานและ การบำรุงรักษา โดยตรง</p>	<p>-การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือ มีเหตุให้ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้ การไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาวะหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคล นั้น</p>	<p>-สรรหาพนักงาน ตำแหน่ง พนักงานขับรถยนต์ เพื่อ รับผิดชอบโดยตรง -ผู้บริหารกำกับให้พนักงาน ขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุง ดูแลรักษารถยนต์แต่ละคัน ให้มีสภาพดีสามารถใช้งาน ได้ดียิ่งขึ้น หากเกิดเหตุ ชำรุดเสียหายให้แต่ละคน รับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เหนือตนขึ้นไปทราบทันที</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
					-ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้ สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ เสียหายให้แต่ละคน รับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เหนือตนขึ้นไปทราบทันที	

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓.การจัดทำการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีการจัดตั้งงบประมาณให้ เพียงพอกับความจำเป็นตลอด ปีงบประมาณ	-มีรายการโอนเงินและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวน ครั้ง	- ดำเนินการตาม ระเบียบมหาดไทยว่า ด้วยวิธีการ งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ และฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๕๓ ตลอดจน ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	- สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ระดับหนึ่ง เนื่องจากยังมีรายการ โอนเงินและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ เกินจำนวนครั้ง	-ยังมีรายการโอนเงินและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวน ครั้ง	-จัดการประชุมการ จัดทำข้อบัญญัติ ประจำปีงบประมาณ โดยจัดตั้งงบประมาณ ให้เพียงพอกับการใช้ จ่ายและสอดคล้องกับ แผนพัฒนาจังหวัด แผนพัฒนาอำเภอ และ แผนพัฒนาตำบล	สำนักปลัด

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่ และฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความเป็นอยู่ที่ดี - เพื่อควบคุมสถานการณ์ยาเสพติดและลดความรุนแรงของปัญหายาเสพติดในพื้นที่ - เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล 	<ul style="list-style-type: none"> - มียาเสพติดระบาดตามแหล่งชุมชนประกอบกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ข้าวของมีราคาแพงทำให้ค่าครองชีพเพิ่มสูงขึ้น ประชาชนบางครอบครัวมีฐานะยากจน กระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีเยาวชนและผู้ใช้แรงงานเพิ่มมากขึ้นจึงทำให้ยากแก่การป้องกัน 	<ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับปัญหายาเสพติดให้มากขึ้นโดยชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติด - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเครือข่ายโดยประชาชน - ออกตรวจสอบสารเสพติดตามหมู่บ้าน - จัดโครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดให้แก่เด็กและเยาวชน - จัดฝึกอาชีพให้ประชาชน 	<ul style="list-style-type: none"> - แนวโน้มมียาเสพติดระบาดตามแหล่งชุมชนประกอบกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ข้าวของมีราคาแพงทำให้ค่าครองชีพเพิ่มสูงขึ้น ประชาชนบางครอบครัวมีฐานะยากจน กระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีเยาวชนและผู้ใช้แรงงานเพิ่มมากขึ้นจึงทำให้ยากแก่การป้องกัน 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแผนงานโครงการแก้ไขปัญหายาเสพติดเพื่ออนุมัติงบประมาณ เช่น จัดการแข่งขันกีฬา อบรมอาชีพเสริม - วางเครือข่ายด้านการข่าวโดยประชาชนอาสาสมัคร - ออกตรวจสอบสารเสพติดตามกลุ่มเสี่ยงผู้ใช้แรงงาน 	<p>สำนักปลัด</p>

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕. ด้านการประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารที่ ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์เป็น ปัจจุบัน - เพื่อให้ประชาชน และหน่วยงาน ต่างๆ เข้าถึงข้อมูลข่าวสารได้ ถูกต้อง รวดเร็ว	-ข้อมูลข่าวสารที่ ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง เว็บไซต์ไม่เป็นปัจจุบัน	-แจ้งทุก ส่วน/กอง ดำเนินการจัดส่ง ข้อมูลข่าวสารให้กับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ดูแลเว็บไซต์	-มีการจัดส่งข้อมูลข่าวสาร หรือเอกสาร ที่ต้องประชาสัมพันธ์ผ่าน ทางเว็บไซต์ล่าช้า หรือไม่มี การจัดส่งแต่อย่างใด	-ข้อมูลข่าวสารที่ ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง เว็บไซต์ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่ ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง	-จัดทำบันทึกข้อความ แจ้งส่วน/กอง จัดส่ง ข้อมูลข่าวสารที่ จำเป็นต้อง ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง เว็บไซต์ ให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้ดูแลเว็บไซต์ให้ ครบถ้วน และรวดเร็ว	สำนักปลัด

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<u>กองคลัง</u> <u>กิจกรรม</u> ๑. งานพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การบริหารพัสดุ วัสดุ ครุภัณฑ์ ถูกต้องตามระเบียบ	-มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่ -ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรงทำให้มี ข้อผิดพลาดในการทำงาน	-ส่งเจ้าหน้าที่ได้รับ มอบหมายงานพัสดุ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมายในงานพัสดุ	-มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ อย่างใกล้ชิด	-การปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีระเบียบกฎหมาย ออกมาใช้บังคับใหม่ เจ้าหน้าที่ยังไม่ค่อย เข้าใจในระเบียบจึงทำให้ มีข้อผิดพลาดในการ ทำงาน	-สรรหาตำแหน่ง จนท. พักตร์โดยตรง เข้ามาทำงาน	กองคลัง

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรม</u> ๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพจัดเก็บได้ ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้าง ชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>-ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของ การเสียภาษี</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ศักยภาพการเรียนรู้</p>	<p>-มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารในการ ควบคุมดูแลเรื่อง ระเบียบขางานพัฒนา จัดเก็บรายได้ -ออกบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่</p>	<p>-ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของ การเสียภาษีและระเบียบ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การ ชำระภาษีประจำปี -จัดทำแผนที่ภาษีให้ แล้วเสร็จ เพื่อให้การ จัดเก็บภาษีเป็นระบบ มากยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. พัสดุครุภัณฑ์และการควบคุม <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การบริหารพัสดุ ครุภัณฑ์ ถูกต้องตามระเบียบ -เพื่อควบคุมทรัพย์สินของ หน่วยงาน	-เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอกับปริมาณงาน -ทรัพย์สินเสื่อมคุณภาพ ขำรุดหรือเสียหายก่อน เวลาอันควร	-ประชาสัมพันธ์แจ้ง ทุกส่วนงานให้มีการ ใช้อย่าง ระมัดระวัง และมีการบำรุงรักษา ที่ดี -มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ครุภัณฑ์ที่มีอยู่จริง	-จัดทำทะเบียนคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน -จัดซ่อมบำรุงรักษา ครุภัณฑ์ให้พร้อมใช้ งานได้เสมอ	-เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอกับปริมาณงาน -ทรัพย์สินเสื่อมคุณภาพ ขำรุดหรือเสียหายก่อน เวลาอันควร	-จัดทำทะเบียนคุม ครุภัณฑ์การใช้งานให้เป็น ปัจจุบัน -จัดซ่อมบำรุงรักษาให้ พร้อมใช้ งานได้เสมอ -ประชาสัมพันธ์ให้ทุกส่วน งานให้มีการใช้วัสดุ ครุภัณฑ์อย่างระมัดระวัง และมีการบำรุงรักษาที่ดี -มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบและทบทวน ครุภัณฑ์ที่มีอยู่จริง	กองคลัง

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

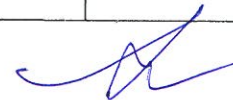
นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๔. การเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่ เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้เกิดความชัดเจนและความ โปร่งใสในการดำเนินงานการ ตรวจสอบ</p>	<p>-เนื่องจากการเร่งรัด การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ แต่เอกสาร ประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน ไม่ผ่านการตรวจสอบ ฎีกาก่อน</p>	<p>-ติดตามการ ดำเนินการในระหว่าง ปฏิบัติงาน</p>	<p>-ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องเป็นระยะๆ</p>	<p>-เนื่องจากการเร่งรัด การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ แต่เอกสาร ประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน ไม่ผ่านการตรวจสอบ ฎีกาก่อน</p>	<p>-จัดทำโครงการให้ความรู้ เกี่ยวกับหน่วยงานที่ขอ เบิกงบประมาณแนบ เอกสารประกอบฎีกาให้ ถูกต้องและครบถ้วน -ฎีกาต้องผ่านการ ตรวจสอบก่อนทุกครั้ง</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕. การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและ แผนที่ภาษี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้พัสดุ ครุภัณฑ์เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	-เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจงานแผนที่ ภาษีอย่างเพียงพอและ ปริมาณ จนท.ในการ ปฏิบัติงานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน อย่างเพียงพอ	-ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้าใจถึง การชำระภาษีและ สิทธิประโยชน์ในการ มีส่วนร่วมการพัฒนา ท้องถิ่น	-จัดสรรงบประมาณใน การดำเนินงานงาน โครงการจัดทำ ทะเบียนทรัพย์สินและ แผนที่ภาษี	-เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจงานแผนที่ ภาษีอย่างเพียงพอและ ปริมาณ จนท.ในการ ปฏิบัติงานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน อย่างเพียงพอ	-มีการขอบรรจุรับโอน จนท.พัสดุ เพื่อดำเนินการ ในงานทะเบียนทรัพย์สิน ให้มีความต่อเนื่องและเป็น รูปธรรมมากยิ่งขึ้น	กองคลัง

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๖. การจัดซื้อ/จัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดซื้อ/จัดจ้างพัสดุ เป็นไปด้วยความถูกต้องตาม ระเบียบพัสดุฯ	- จนท.ที่ปฏิบัติงาน ดังกล่าวยังขาดความ เข้าใจ และรอบคอบใน การทำงาน - ในบันทึกขอซื้อ/ขอจ้าง รายละเอียดไม่ครบถ้วน	- ถือเป็นแนวทาง เดียวกัน โดยหาก หน่วยงานใดต้องการ พักสุให้จัดทำบันทึก ข้อความก่อน - มีการถ่ายรูปภาพ พักสุที่จัดซื้อ/จัดจ้าง ประกอบการตรวจรับ พักสุ/ตรวจการจ้าง	- ดำเนินการตาม ขั้นตอนจัดซื้อ/จัดจ้าง อย่างเคร่งครัด - แต่ละขั้นตอนมีส่วนที่ เกี่ยวข้องได้ตรวจทาน ตรวจสอบความถูกต้อง	- จนท.ที่ปฏิบัติงาน ดังกล่าวยังขาดความ เข้าใจ และรอบคอบใน การทำงาน - ในบันทึกขอซื้อ/ขอจ้าง รายละเอียดไม่ครบถ้วน	- ให้ความรู้ความเข้าใจและ ขั้นตอนการทำงานกับ จนท.ที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๗. การจัดเก็บฎีกาและเอกสาร ทางการเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดเก็บเอกสาร ทางการเงินเป็นระเบียบค้นหาได้ง่าย	-สถานที่จัดเก็บเอกสาร ไม่เพียงพอต่อปริมาณ ของฎีกา และเอกสาร ทางการเงิน	-จัดให้มีตู้เก็บเอกสาร และกล่องเก็บเอกสาร	- มีตู้เก็บเอกสารและ กล่องเก็บเอกสารแต่ยัง ไม่มีสถานที่จัดเก็บ อย่างเป็นระเบียบ	-สถานที่จัดเก็บเอกสาร ไม่เพียงพอต่อปริมาณ ของฎีกาเบิกจ่ายเงิน และเอกสารทางการเงิน	-จัดให้มีสถานที่จัดเก็บ เอกสารให้เพียงพอต่อ ปริมาณของฎีกาเบิก จ่ายเงิน และเอกสาร ทางการเงิน	กองคลัง

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒.งานด้านบริหารงานก่อสร้าง วิสาหกิจ - เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่าง เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ	- ถนนชำรุด จากปัญหา อุบัติเหตุด้านสภาพอากาศ ที่มีฝนตกชุก - มีงบประมาณจำกัดใน การก่อสร้าง	- ขอรับการสนับสนุน งบประมาณอุดหนุน จากหน่วยงานอื่นที่มี ศักยภาพ	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครบคลุม	- ยังมีถนนชำรุด ที่เกิด จากปัญหาอุบัติเหตุด้าน สภาพอากาศที่มีฝนตก ชุก และมีงบประมาณ จำกัดในการก่อสร้างใน แต่ละปีงบประมาณ	- จัดทำแผนการ ซ่อมแซม - ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่นที่มี ศักยภาพ	กองช่าง

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๓.การขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง รีดลอนเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้งานก่อสร้างในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมดำเนินการ ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายว่า ด้วยการควบคุมอาคาร</p>	<p>- ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ ระเบียบกฎหมายว่าด้วย การขออนุญาตก่อสร้างฯ</p> <p>- การเตรียมเอกสารยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำให้ ขั้นตอนการขออนุญาต ล่าช้า</p>	<p>- พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒</p> <p>- ติดตามการ ดำเนินงานในระหว่าง ปฏิบัติงาน</p>	<p>- ตรวจสอบสถานที่ ก่อสร้างกับเอกสารสิทธิ์ ที่ดิน</p> <p>- ใช้แบบสอบถามความ พึงพอใจผู้มาใช้บริการ</p>	<p>- ผู้ที่มาขออนุญาตไม่ ทราบเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขอ อนุญาตก่อสร้างฯ ทำให้ การเตรียมเอกสารที่จะ ยื่นขออนุญาตไม่ครบ และทำให้เกิดความล่าช้า</p>	<p>- จัดทำคู่มือ/แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อ เติมเคลื่อนย้าย แจก สำหรับผู้มาติดต่อ</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ เช่น หอ กระจายข่าว สถานี วิทยุ</p>	กองช่าง

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๔.งานประมาณราคาก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การสำรวจออกแบบและ ประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ	- งานมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอ	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติให้ศึกษา ระเบียบใหม่ๆ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านงาน ออกแบบและ ประมาณราคา	- การกำหนดแนว ทางการควบคุมการ ปฏิบัติงาน - ปรับปรุงแผนงาน มอบหมายงานอย่าง ชัดเจน	- งานมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอ สำหรับผู้ปฏิบัติงานทั้ง สำรวจงาน ประมาณ ราคางาน เขียนแบบและ งานควบคุมการก่อสร้าง	- ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดภารกิจให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน - กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบ ข้อ กฎหมายและถือปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด - ให้ผู้ปฏิบัติงานไป อบรมเพิ่มความรูู้	กองช่าง

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

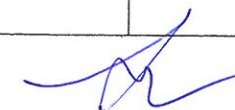
นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษาฯ และ วัฒนธรรม กิจกรรม</p> <p>๑.การบริหารความเสี่ยงด้าน การศึกษา ในเขตพื้นที่ตามอำนาจ หน้าที่</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อเป็นการกำหนดแนวทาง พัฒนาเด็ก - เพื่อพัฒนาให้เด็กมีพัฒนาการที่ดี เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณไม่เพียงพอ - ไม่มีสถานที่ในการ ให้บริการ <p>ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ค้นหาคัดกรองเด็ก โดยบูรณาการกับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง กับการพัฒนา คุณภาพเด็ก - ประสานกับ ผู้ปกครองเพื่อร่วมกัน แก้ไขปัญหา - จัดส่งผู้ดูแลเด็กเข้า รับการฝึกอบรม 	<ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมงานบริหาร การศึกษามีการควบคุม ที่ไม่เพียงพอพบความ เสี่ยง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม 	<ul style="list-style-type: none"> - งบประมาณไม่เพียงพอ - ไม่มีสถานที่ในการ ให้บริการ <p>ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดตั้งศูนย์เทคโนโลยี สารสนเทศ 	กองการศึกษาฯ

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรม</u> ๒. การดำเนินการพัฒนาการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อปรับปรุงแผนการสอนให้มี ประสิทธิภาพ - เพื่อให้บุคลากรมีทักษะทางด้าน การทำงานแบบองค์รวม</p>	<p>- ความรู้ ความเข้าใจใน การทำแผนที่มีการ ปรับปรุงเปลี่ยนแปลง - ระเบียบต่างๆที่มีการ ปรับปรุงเปลี่ยนแปลง</p>	<p>- ส่งบุคลากรที่ รับผิดชอบในส่วน การศึกษาเข้ารับการ อบรม</p>	<p>- กิจกรรมด้านการ พัฒนาการศึกษา ยังมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากขาดความรู้ แบบองค์รวม ทำให้กระบวนการ ทำงานเกิดความล่าช้า</p>	<p>- การทำงานล่าช้าไม่ทัน ต่อการเปลี่ยนแปลงด้าน การพัฒนางาน</p>	<p>- จัดหาเจ้าหน้าที่ (พัสดุ) มารับผิดชอบงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ทางการศึกษา โดยตรง</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๓. การพัฒนาการศึกษาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อพัฒนาการจัดการศึกษา ท้องถิ่นให้มีมาตรฐาน - เพื่อวางแผนการจัดการศึกษา ท้องถิ่นที่สอดคล้องกับ ความต้องการของชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดความรู้ความเข้าใจ แผนการพัฒนาการศึกษา สี่ปี - ขาดความรู้ความเข้าใจ แผนยุทธศาสตร์การ พัฒนา - ขาดความรู้ความเข้าใจ แผนปฏิบัติการประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> - วางแผนดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษาสี่ปี 	<ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมส่งเสริมการ จัดการศึกษาท้องถิ่น ยังมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากไม่มีความรู้ ความเข้าใจแผนพัฒนา การศึกษา แผน ยุทธศาสตร์การพัฒนา และแผนปฏิบัติการ ประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดความรู้ความเข้าใจ แผนการพัฒนา การศึกษาสี่ปี - ขาดความรู้ความเข้าใจ แผนยุทธศาสตร์การ พัฒนา - ขาดความรู้ความเข้าใจ แผนปฏิบัติการประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนต่างๆ ที่ถูกต้อง และ สอดคล้องกับ แผนพัฒนาสี่ปีของ อบต.นาขุม 	<p>กองการศึกษาฯ</p>

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕.การจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์ เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ปกครองตระหนักถึง ความสำคัญของลูกหลาน - เพื่อให้ผู้ปกครองเห็นถึง ความสำคัญและความร่วมมือใน การจัดการกิจกรรม	- ผู้ดูแลเด็กบางคนขาด ประสบการณ์ในด้านการ จัดการดูแลเด็ก	- ส่งเจ้าหน้าที่ไป ศึกษาต่อเพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ พัฒนาทักษะการ สอนให้ดียิ่งขึ้น - อบต.ตั้ง งบประมาณ สนับสนุนด้าน การศึกษา	- มีการตรวจเยี่ยม ประเมินศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของ อบต.	- ผู้ดูแลเด็กบางคนขาด ประสบการณ์ในด้าน การจัดการดูแลเด็ก	- มีการจัดทำแผนแจ้ง แนวทางการดำเนินงาน ของศูนย์ฯ - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้า ร่วมฝึกอบรมในส่วนที่ เกี่ยวข้อง	กองการศึกษาฯ

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

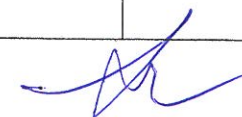
นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕.การสำรวจและซ่อมแซมด้าน โครงสร้างพื้นฐาน วัตถุประสงค์ - เพื่อบริการประชาชนด้าน การสาธารณสุขภาคด้วยการ ซ่อมแซมไฟทางสาธารณะให้พร้อม ใช้งานและลดปัญหาข้อร้องเรียน	- ไฟทางสาธารณะเกิด ความเสียหาย อาจเกิดข้อ ร้องเรียน และเกิดความไม่ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน	- ดำเนินการสำรวจ ไฟฟ้าสาธารณะ เสียหาย ใช้การไม่ได้ให้ แจ้งผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ ซ่อมแซม - ประสานกับชุมชน หรือผู้นำ ให้มีส่วนร่วม ช่วยสอดส่องดูแลวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ใน สภาพพร้อมใช้งาน หรือมอบหมายดูแล รับผิดชอบ	- จัดทำรายงานผลการ สำรวจและรายงานผล การดำเนินการซ่อมแซม ต่อผู้บังคับบัญชา	- ไฟทางสาธารณะเกิด ความเสียหาย อาจเกิด ข้อร้องเรียน และเกิด ความไม่ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชา ขน	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ ดำเนินการสำรวจไฟ ทางสาธารณะในชุมชน และรายงาน ผู้บังคับบัญชาเพื่อ ดำเนินการซ่อมแซม	กองช่าง

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

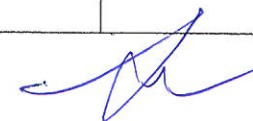
นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕. ด้านกองการศึกษาฯขาด บุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาระบบการทำงานให้ดีขึ้น	- บุคลากรมีน้อย ปริมาณ งานมากกว่าปริมาณคน - ยังไม่ได้รับจัดสรร ตำแหน่งที่ว่างของ การศึกษาฯ - งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์	- มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองการ ศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน -ส่งเจ้าหน้าที่เข้า ฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ เพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ	- บุคลากรมีน้อย ปริมาณงานมากกว่า ปริมาณคน - ยังไม่ได้รับจัดสรร ตำแหน่งที่ว่างของ การศึกษาฯ - งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์	- บรรจุบุคลากรให้ครบ ตามตำแหน่งเพื่อ รับผิดชอบงานนั้น โดยตรง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ และนำความรู้มาปรับ ใช้กับงานที่ได้รับมอบ หมายต่อไป	กองการศึกษาฯ

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<u>กองสวัสดิการสังคม</u> <u>กิจกรรม</u> ๑.เจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการและ สังคม มีไม่เพียงพอ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานมีมาตรฐาน และรวดเร็ว	- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอใน การปฏิบัติงานทำให้งานมี ความล่าช้า	- ได้มีหนังสือขอยืม ตัวบุคลากรของ อบต.ใกล้เคียงมา ดำเนินงานในกอง ของสวัสดิการและ สังคม	- มีเจ้าหน้าที่มา ปฏิบัติงานในกอง สวัสดิการและสังคม ทำ ให้การปฏิบัติงานถูกต้อง และรวดเร็ว	- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอใน การปฏิบัติงานทำให้งาน มีความล่าช้าและไม่มา มาตรฐานในการ ปฏิบัติงาน	- ขอรับการโอนย้าย เจ้าหน้าที่มาประจำ ใน กองสวัสดิการ และสังคม	กองสวัสดิการฯ

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติงานด้านนักสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีมาตรฐาน และรวดเร็ว	- เนื่องจากพื้นที่ตำบล นาขุมเป็นพื้นที่ห่างไกล ทุรกันดาร จำเป็นต้องมี ผู้ดูแลด้านสวัสดิการสังคม ในชุมชน	- ได้มีหนังสือขอยืม ตัวบุคลากรของ อบต.ใกล้เคียงมา ดำเนินงานในกอง ของสวัสดิการและ สังคม	- มีเจ้าหน้าที่มา ปฏิบัติงานในกอง สวัสดิการและสังคม ทำ ให้การปฏิบัติงานถูกต้อง และรวดเร็ว	- เนื่องจากพื้นที่ตำบล นาขุมเป็นพื้นที่ห่างไกล ทุรกันดาร จำเป็นต้องมี ผู้ดูแลด้านสวัสดิการ สังคมในชุมชนเพื่อให้ การปฏิบัติงานมี มาตรฐานและรวดเร็ว	- ขอรับการโอนย้าย เจ้าหน้าที่มาประจำ ใน ด้านนักสังคม สงเคราะห์	กองสวัสดิการฯ

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓.โครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการเพื่อสวัสดิการ เงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับ ผู้สูงอายุ คนพิการเป็นไปโดย รวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ผู้มีสิทธิไม่มารับเบี้ยตาม กำหนดเวลา	- แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบ รวมถึง มี การประชาสัมพันธ์ เพื่อผู้เกี่ยวข้องเข้าใจ บทบาทหน้าที่ของ ตนเอง	- กำหนดวันเวลาใน การแจกเบี้ยให้ ชัดเจน	- ผู้มีสิทธิไม่มารับเบี้ย ตามกำหนดเวลาทำให้ ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	- กำกับ ดูแล และพยายามชี้ ผลดี ผลเสียให้ผู้เกี่ยวข้อง ทราบรวมถึง ดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ โดย ประสานงานให้กับผู้นำ ชุมชนแต่ละชุมชนทราบและ ประชาสัมพันธ์ทางเสียงตาม สายอย่างต่อเนื่องและ ล่วงหน้าก่อนวันนัดหมาย อย่างน้อย ๕ วันทำการ	กองสวัสดิการฯ

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>๔.งานสงเคราะห์และช่วยเหลือ คนชรา ผู้พิการและด้อยโอกาส <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การช่วยเหลือผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาสและผู้พิการ ให้มีขวัญ กำลังใจและมีความเป็นอยู่ที่ดี</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การให้ข้อมูลบิดเบือน จากความเป็นจริงเนื่องจากการอิง กลุ่ม - ผู้ให้ข้อมูลขาดจริยธรรม คุณธรรมในการพิจารณา เบื้องต้น - การสร้างขวัญและ กำลังใจให้ผู้ปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดเวทีชาวบ้านเพื่อ จะได้ชี้แจงปัญหา ความต้องการของ ชุมชนที่แท้จริง - ลงพื้นที่จริงเข้าถึง ชุมชน รับทราบ ปัญหาทุกเดือนโดย ติดตามผลของการ ปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างจิตสำนึกให้ คณะกรรมการ พิจารณา 	<ul style="list-style-type: none"> - การให้ข้อมูลบิดเบือน จากความเป็นจริง เนื่องจากการอิงกลุ่ม และผู้ให้ข้อมูลขาด จริยธรรมคุณธรรมใน การพิจารณาเบื้องต้น ทำให้การสร้างขวัญ และกำลังใจให้ ผู้ปฏิบัติงานลดน้อยลง 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับให้เจ้าหน้าที่ ระมัดระวังโดยเคร่งครัดใน การออกบริการจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ติดเชื่อเอสดีโดยให้มี ผู้ติดตามหรือไปเป็นกลุ่ม 	กองสวัสดิการฯ

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕.การสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ ผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความ เดือดร้อนในเบื้องต้นให้กับผู้สูงอายุ และเป็นขวัญกำลังใจในการ ดำรงชีวิต	- การตรวจสอบข้อมูล ผู้สูงอายุจากฐานข้อมูล ทะเบียนบ้านราษฎรไม่ คล่องตัว	- ปรับปรุงแก้ไข ระบบการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพให้เป็นไป ด้วยความถูกต้อง ตลอดเวลา	- ฐานข้อมูลของ ผู้สูงอายุของ อบต.	- การตรวจสอบข้อมูล ผู้สูงอายุจากฐานข้อมูล ทะเบียนบ้านราษฎรไม่ คล่องตัว	- มอบหมายหน้าที่ให้ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ ฐานข้อมูลผู้สูงอายุของ อบต.	กองสวัสดิการฯ

ชื่อผู้จัดทำ

(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๖.กิจกรรม การทำบัตรคนพิการ หมดอายุ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่าง มีประสิทธิผลและให้เกิดประโยชน์ สูงสุดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>-มีคณพิการบางรายที่ไม่ ดำเนินการไปต่อบัตรที่ หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ ในพื้นที่โดยไม่แจ้งให้ เจ้าหน้าที่ทราบและคน พิการไม่ตรวจสอบวัน หมดอายุของตนเอง</p>	<p>-ก่อนสิ้น ปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่จะ ดำเนินการตรวจสอบ บัตรคนพิการหาก พบว่าบัตรคนพิการ หมดอายุหรือใกล้ หมดอายุแล้วจะแจ้ง ให้คนพิการทราบเพื่อ ไปดำเนินการต่ออายุ บัตรด้วยตนเองหรือ</p>	<p>-มีคณพิการบางราย ที่ไม่ดำเนินการไป ต่อบัตรที่หมดอายุ หรือให้เจ้าหน้าที่ไป ดำเนินการแทน เนื่องจากบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่โดย ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบและคนพิการ ไม่ตรวจสอบวัน หมดอายุของตนเอง</p>	<p>-ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยฯ คนพิการที่ไม่ ดำเนินการต่อบัตรคนที่ หมดอายุจะระงับการ จ่ายเงินเบี้ยความพิการ ไว้ชั่วคราวจนกว่าจะ ต่ออายุบัตรให้ เรียบร้อย</p>	<p>-จัดทำทะเบียนคนพิการให้ เป็นปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรผู้พิการ ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>กองสวัสดิการฯ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ
		ให้เจ้าหน้าที่ดำเนิน ต่อบัตรให้ที่ สนง.พมจ อุดรดิตต์ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก แก่ คนพิการทุกราย				

ชื่อผู้จัดทำ



(นางวิลาสินี ดวงจันทร์)

นักทรัพยากรบุคคล

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒