

รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุม ภายใน

(งวดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2561 - วันที่ 30 เดือนกันยายน
พ.ศ.2562)

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.
2561
(มาตรา 39)

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ
อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

(งวดวันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ - วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒)

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจ ได้จัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ ไปเมื่อวันที่ ๓๐ พฤษภาคม ๒๕๕๖ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ได้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร และใช้เป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นายไตรรัตน์ วนาสิริสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

คำนำ

ด้วยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้ประกาศใช้ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 อันมีผลทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจ ต้องจัดวางและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ได้ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ 6 (งวดวันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561) เพื่อใช้เป็นแนวทางควบคุมการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหารสามารถลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(นายไตรรัตน์ วนาสีริสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

รายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายใน
(แบบ ปค.5)

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑.ปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อสร้างจิตสำนึกและความ ตระหนัก ถึงความสำคัญของสถาบัน พระมหากษัตริย์ที่เป็นสถาบันยึด เน้นยวจิตใจของคนไทยให้เกิดความรัก สามัคคีและสร้างความปรองดองสันติ สุขแก่ประเทศชาติ	๑.จัดกิจกรรมร่วมพิธีกับทาง อำเภอสบเมยในงานรัฐพิธีต่างๆ ทุกงาน ๒.จัดโครงการอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการปกป้องเทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์ ๓.ให้ผู้เข้ารับอบรมนำไปขยาย ผลให้กับชุมชนและครอบครัว ๔.จัดกิจกรรมทำความสะอาด ปลุกหญ้าแฝกปลูกต้นไม้ จิต อาสาทำความสะอาดและ พัฒนาหมู่บ้านเพื่อถวายเป็น พระราชกุศลเป็นต้น	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่ทำให้สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของโครงการ ควบคุมเนื่องประชาชนยัง ขาดความสามัคคีและยัง ไม่ให้ความร่วมมือเข้าร่วม กิจกรรม	๑.การแบ่งฝ่ายทางการเมือง ๒.เกิดความขัดแย้งระหว่าง บุคคลบางกลุ่มพื้นที่ ๓.ประชาชนได้รับข่าวสารที่ ผิดๆ	๑.จัดกิจกรรมปกป้อง สถาบันพระมหากษัตริย์ ๒.จัดกิจกรรมที่สร้าง ความสามัคคีของทุกกลุ่ม ในตำบล ๓.สอดแทรกกิจกรรมใน โครงการต่างๆที่จัดขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นางอรชร มุลขำ/น.ส.สุ ปราณี ใจคำ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒.การดำเนินการทางคดีแพ่ง คดีอาญาและทางวินัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ปฏิบัติงานขององค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่สามแลบเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายทุก ขั้นตอน	-มีคำสั่งมอบหมายงานให้แก่ เจ้าหน้าที่ให้แก่เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบด้านกฎหมาย	๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจน ๒.มีการปฏิบัติตามมาตรการ ควบคุมที่กำหนด	๑.ไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ใน การปฏิบัติงานด้านกฎหมาย โดยตรง	๑.จัดอบรมให้ความรู้ เจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ทำงาน ๒.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน ให้ชัดเจนกรณี ผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้ มอบหมายผู้อื่นทำงาน แทน ๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมหลักสูตรจาก กรมส่งเสริมปกครอง ท้องถิ่น	๓๐ กย ๖๒ นางอรชร มูลขำ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๓.การจัดส่งเอกสารงานสภา วัตถุประสงค์ ๑.ให้สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบ รับทราบข้อมูลก่อนการประชุมสภาฯ ๒.ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับการ ประชุมสภา คือ สมาชิกสภา อบต.แม่ สามแลบ จะต้องได้รับเอกสารก่อน การประชุมสภา ๓วัน	๑.ประสานขอความร่วมมือ ประชาชนที่เข้าพื้นที่ฝาก เอกสารให้กับสมาชิกสภาฯ ๒.มอบหมายให้พนักงานจัดส่ง เอกสารให้สมาชิกสภาฯ -ใช้เทคโนโลยีในการ ติดต่อสื่อสาร	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่ทำให้สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของโครงการ ควบคุมเนื่องจากด้วยสภาพ พื้นที่และส่วนต่างๆมีการ แก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล/ เอกสารที่จัดส่ง	๑.สมาชิกสภา อบต.แม่สาม แลบได้รับเอกสารล่าช้า ๒.ทุกส่วนส่งเอกสารงานสภา ล่าช้า	๑.จัดเตรียมเอกสารงาน สภาบางส่วนที่ขาดให้ทำ ไว้ล่วงหน้า เพื่อให้ทัน ระยะเวลาตามระเบียบ กำหนด ๒.ติดตามเอกสารจากทุก ส่วนที่เกี่ยวข้องอย่าง ต่อเนื่อง ๓.ให้สมาชิกสภาฯเซ็นรับ เอกสารงานสภา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ น.ส.สุปราณี ใจคำ/น.ส. วาสนา สิงห์ แดนดง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๔.ด้านประสิทธิภาพของบุคลากร ด้านกีฬานันทนาการและศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานด้านกีฬา นันทนาการ และศาสนาประเพณี วัฒนธรรม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	๑.ขาดบุคลากรที่มีความ เชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานด้านกีฬา นันทนาการและศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม	ขอความอนุเคราะห์ บุคคลที่อยู่หน่วยงาน ภายนอกที่มีความรู้ความ ชำนาญด้านงานกีฬา นันทนาการและศาสนา ประเพณี วัฒนธรรมช่วย ในการจัดการแข่งขัน กีฬาต่างๆ	ไม่มีบุคลากรที่มีความ เชี่ยวชาญด้านกีฬา นันทนาการและ ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม	๑.เพิ่มบุคลากรทางด้าน กีฬา นันทนาการและ ศาสนาประเพณี วัฒนธรรม ๒.สรรหาคูบุคคลที่มีความ ชำนาญด้านงานกีฬา นันทนาการและศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม ใน การปฏิบัติหน้าที่และ รับผิดชอบ	ก.ย. ๖๒/ ฝ่ายงาน การศึกษา
๕.กิจกรรมด้านการส่งเสริม การเกษตรและจัดทำแปลงสาธิต การเกษตรแบบพอเพียง <u>วัตถุประสงค์</u> ส่งเสริมการเกษตรและจัดทำแปลง สาธิตการเกษตรแบบพอเพียง	-มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ (ศบกต) และมีการแบ่งหน้าที่ของ คณะกรรมการ (ศบกต)	-มีแปลงสาธิตการทำแปลง เกษตรอินทรีย์แบบพอเพียง เพื่อบริการเกษตรกรใน ตำบลแม่สามแลบเข้ามาดู แปลงสาธิตการทำเกษตร อินทรีย์	มีแปลงสาธิตการทำแปลง เกษตรอินทรีย์ยังไม่มีควม หลากหลายพอ	- ทำแปลงสาธิตการทำ เกษตรอินทรีย์แบบ พอเพียงให้มีความหลาก หลาหลายขึ้น	๓๐กันยายน ๒๕๖๒ พนักงานจ้าง ทั่วไป ปฏิบัติ หน้าที่ส่งเสริม การเกษตร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๖.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อยกระดับงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยในพื้นที่ -เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนใน สถานการณ์วิกฤติ	-จัดฝึกอบรมและทบทวน อป พร. -เพิ่มทักษะความรู้ความชำนาญ อย่างต่อเนื่อง เพื่อความพร้อม ในการปฏิบัติงาน -จัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย	-การควบคุมที่มีอยู่ สามารถ ดำเนินการให้ บรรลุตามวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	-ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถ คาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากฝนตก หนักทำให้เกิดน้ำป่าไหลหลาก ดินโคลนถล่มปิดทับเส้นทาง และที่อยู่อาศัย ภัยจากไฟฟ้า และหมอกควัน ภัยแล้งและ ภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัย ขึ้นในทุกปีในพื้นที่ -เนื่องจากจำนวน อปพร.มี น้อย และบางส่วนยังขาด ทักษะความรู้ความชำนาญใน การใช้เครื่องมือและการ ปฏิบัติหน้าที่ให้ความ ช่วยเหลือประชาชน	-การจัดทำแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย แต่ละชนิดของสาธารณ ภัยอย่างต่อเนื่อง -จัดสรรงบประมาณเพื่อ การจัดหาอุปกรณ์และ เครื่องมือที่เพียงพอต่อ การปฏิบัติหน้าที่ -การนำเอาระบบสาร สนเทศทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ วิทยุสื่อสาร เข้ามาช่วยในการปฏิบัติ หน้าที่และการติดต่อ ประสานงานกับ เครือข่าย	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นายธวัชชัย พุทธรวัตร นักพัฒนา ชุมชน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๗. ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมสัมมนา ศึกษาดูงาน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อส่งเสริมและพัฒนาองค์ความรู้ ให้กับบุคลากรในหน่วยงาน นำความรู้ มาใช้กับงานในหน้าที่	-ติดต่อประสานงานแจ้ง บุคลากรในองค์กร -ประสานงานกับหน่วยงานที่จัด ฝึกอบรมสัมมนา -มีการผลักดันให้บุคลากรเข้า ร่วมฝึกอบรมตรงกับงานใน หน้าที่และสายงาน	-สำรวจบุคลากรที่ประสงค์ เข้ารับการอบรมที่ตรงกับ งานหน้าที่ -จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปี -จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมอย่างต่อเนื่องและทัน ต่อกฎหมาย หลักเกณฑ์และ ระเบียบต่างๆ -ประเมินจากผลการ ปฏิบัติงาน -ประเมินผลด้วยความเป็น ธรรม ถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามหลักเกณฑ์	-บุคลากรบางท่านยังไม่ได้รับ การฝึกอบรมที่ตรงกับงานใน หน้าที่ ตำแหน่งและสายงาน	-สนับสนุนส่งเสริมให้ บุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมสัมมนาอย่าง ต่อเนื่อง - จัดทำแผนพัฒนา บุคลากรประจำปี -ประสานงานกับ หน่วยงานที่จัดอบรม สัมมนา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นาง ณิชฐา กานต์ พุทธ วัตร์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๘.การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อ เลื่อนขั้นเงินเดือนและค่าตอบแทน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ วิธีการประเมินผลและพิจารณาการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการเลื่อนขั้น เงินเดือน และแสดงถึงความสำเร็จใน การปฏิบัติงานในหน้าที่	-การประเมินเพื่อเลื่อนขั้น เงินเดือน ปีละ ๒ ครั้ง -จัดให้มีระบบการประเมินผล บุคลากรในรูปของ คณะกรรมการ - จัดให้มีผู้รับผิดชอบในการ ตอบข้อสงสัยเกี่ยวกับ หลักเกณฑ์การประเมินผลใน หน่วยงาน -จัดให้มีผู้รับผิดชอบออกแบบ สอบถาม เพื่อรับฟังความ คิดเห็นเกี่ยวกับการประเมินผล เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	-ประเมินผลการเลื่อนขั้น เงินเดือน ปีละ ๒ ครั้ง	-ไม่มีการชี้แจงหลักเกณฑ์การ ประเมินให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับ ทราบทำให้เกิดความไม่เข้าใจ และไม่ยอมรับผลการประเมิน	-ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ให้ละเอียด -การประเมินเป็นไป หลักเกณฑ์ -ประเมินผลตามการ ปฏิบัติงานในหน้าที่ -ชี้แจงหลักเกณฑ์การ ประเมินให้เจ้าหน้าที่ทุก ระดับทราบ -จัดให้มีการรับฟังและ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น จากผู้เกี่ยวข้อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นาง ณัฐโร กานต์ พุทธ วัตร์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๙.โครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่ง ท่องเที่ยว <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นศูนย์บริการข้อมูลแหล่ง ท่องเที่ยวให้กับนักท่องเที่ยว ที่ได้ เดินทางมาท่องเที่ยวตำบลแม่สามแลบ	๑.จัดทำ รวบรวมข้อมูลแหล่ง ท่องเที่ยว ในรูปแบบสื่อ ประชาสัมพันธ์ คือ แผ่นพับ โปสเตอร์ และวารสาร ๒. จัดทำศูนย์ข้อมูลแหล่ง ท่องเที่ยวในเว็บไซต์ของ อบต.	๑.ให้บริการข้อมูลแหล่ง ท่องเที่ยว ให้กับ นักท่องเที่ยวที่เดินทางมา ท่องเที่ยว ๒.ประชาสัมพันธ์ แหล่ง ท่องเที่ยวผ่านสื่อออนไลน์ เพื่อให้ผู้คนเข้าถึงข้อมูลได้ ง่าย เช่น facebook , line ,website	- ยังไม่มี จุดบริการ คืออาคาร สถานที่ ที่จะให้บริการแหล่ง ท่องเที่ยวให้กับนักท่องเที่ยว	- สนับสนุน จัดสรร งบประมาณในการจัดทำ แหล่งข้อมูลท่องเที่ยว เช่น การจัดทำแผนที่ ท่องเที่ยว รูปปั้นการแต่ง กายของชนเผ่า ที่จะจัด โชว์ เป็นต้น	๓๐ ก น ย า ย น ๒๕๖๒ น . ส . สุ ใจ ปกป้องพนา พนักงานจ้าง ทั่วไป ปฏิบัติหน้าที่ ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๐.โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต. <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อพัฒนาและปรับปรุงภูมิทัศน์แหล่ง ท่องเที่ยว -เพื่อเพิ่มกิจกรรมการท่องเที่ยวให้ นักท่องเที่ยวได้รับความประทับใจเพิ่ม มากขึ้น - เพื่อเพิ่มจำนวนนักท่องเที่ยวให้มาก ขึ้น	-ได้ทำการปรับปรุงภูมิทัศน์ บริเวณท่าเรือบ้านแม่สามแลบ หมู่ ๑ ตำบลแม่สามแลบ อำเภอสบเมย จังหวัด แม่ฮ่องสอน โดยจัดทำจุด ถ่ายรูป ลานน้ำสาละวิน,ซื้อ ตัวหนังสือ @สาละวิน สำหรับ ถ่ายรูป	-นักท่องเที่ยว ที่เดินทางมา ท่องเที่ยวแม่น้ำสาละวิน บ้านแม่สามแลบ หมู่ ๑ ตำบลแม่สามแลบ อำเภอ สบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน จะถ่ายรูปกับจุดถ่ายรูปที่มี ตัวหนังสือ คำว่า @ สาละ วิน ดังกล่าว เพื่อถ่ายรูปเก็บ ไว้เป็นที่ระลึกและเป็นความ ทรงจำ ว่าตนได้เคยมาเที่ยว สถานที่ดังกล่าวแล้ว	-แหล่งท่องเที่ยว ในตำบลแม่ สามแลบ ยังไม่ได้รับการ ปรับปรุงภูมิทัศน์เท่าที่ควร เนื่องจากขาดงบประมาณ และการเดินทางในการมา ท่องเที่ยวนั้นค่อนข้างลำบาก เนื่องจากถนนไม่ดีเป็นถนน ลูกรัง	๑.สนับสนุน จัดสรร งบประมาณในการ ปรับปรุงภูมิทัศน์แหล่ง ท่องเที่ยว ๒.ปรับปรุงถนนในการ เดินทางเข้าไปท่องเที่ยว ให้สะดวกมากขึ้น	๓๐ ก ัน ย า ย น ๒๕๖๒ น . ส . สุ จ กป้องพนา พนังงานจ้าง ทั่วไป ปฏิบัติหน้าที่ ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๑.ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๒. ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง	๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง ๒. การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัว และความอยากรู้ อยากลอง	๑.เกิดจากการแพร่ระบาดของยาเสพติดในทุกกลุ่มภายในชุมชน หมู่บ้านทั้งผู้เสพ ผู้ค้าที่มีโอกาสเกิดได้ในทุกกลุ่ม และขาดการเฝ้าระวังระหว่างผู้นำชุมชน ประชาชนกับองค์กรปกครองท้องถิ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าหรือ ผู้เสพยา ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน	๑.จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด , กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น ๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับยาเสพติด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ผู้บริหาร, ปลัด อบต. ,สำนักปลัด , งานการศึกษาฯ, งานสาธารณสุขุ ฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๒.งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อการบริหารงานอนามัยและ สิ่งแวดล้อมเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามข้อกำหนดกำหนด	๑. งานควบคุมด้านอนามัย สิ่งแวดล้อม ๒. งานอาหารและโภชนาการ ๓. งานควบคุมประกอบการ ร้านค้าที่น่ารังเกียจหรืออาจเป็น อันตรายต่อสุขภาพ ๔. งานป้องกันควบคุมแก้ไขเหตุ รำคาญและมลภาวะ ๕. งานชีวอนามัย ๖. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือ ตามที่ได้รับมอบหมาย	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> - การจัดการงานอนามัยและ สิ่งแวดล้อมยังไม่ครบถ้วนและ ยังไม่ได้มาตรฐาน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. ขาดแคลนบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒/ นางสาวณัฐ กานต์ สิริ มาลัย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๓. งาน ส่งเสริม สุขภาพ และ สาธารณสุข <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานส่งเสริมสุขภาพและ สาธารณสุขเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูก ต้องตามข้อกำหนดกำหนด	๑. งานด้านสุขศึกษา ๒. งานอนามัยโรงเรียน ๓. งานอนามัยแม่และเด็ก ๔.งานวางแผนครอบครัว ๕. งานสาธารณสุขมูลฐาน ๖. งานโภชนาการ ๗. งานสุขภาพจิต ๘. งานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ ได้รับมอบหมาย	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> - การจัดการงานส่งเสริม สุขภาพและสาธารณสุขยังไม่ ครบถ้วนและยังไม่ได้ มาตรฐาน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. ขาดแคลนบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒/ นางสาวณัฐ กานต์ สิริ มาลัย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๔.งานรักษาความสะอาด วัตถุประสงค์ -เพื่องานรักษาความสะอาดเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อ กฎหมายกำหนด	๑.งานกวาดล้างทำความสะอาด ๒.งานเก็บรวบรวมขยะมูลฝอย ๓.งานขนถ่ายขยะมูลฝอย ๔.งานขนถ่ายสิ่งปฏิกูล ๕.งานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ ได้รับมอบหมาย	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	ความเสี่ยง - การจัดการงานรักษาความ สะอาดยังไม่ครบถ้วนและยัง ไม่ได้มาตรฐาน ปัจจัยเสี่ยง ๑. ขาดแคลนบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒/ นางสาวณัฐ กานต์ สิริ มาลัย ๓๐ กันยายน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๕.การจัดทำแผน พัฒนางค์การ บริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตาม แนวทางเดียวกันและสอดคล้องกับ ปัญหาและความต้องการของ ประชาชน	-จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานนอก เวลาราชการเพื่อเพิ่มระยะเวลา การจัดทำเอกสารให้ถูกต้อง ครบถ้วน	- แจกแบบสอบถามให้ ผู้เข้าร่วมประชุมประเมินผล และแสดงความคิดเห็น เกี่ยวกับการจัดทำแผน	๑.ความเข้าใจเรื่องระเบียบ และขั้นตอนไม่ตรงกัน ๒ . ก า ร สื่ อ ส า ร ข อ มู ล รายละเอียดไม่ครบทุกด้าน ๓.พรบ.แผนมีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงทำให้การทำงาน ในระบบมีประสิทธิภาพต่ำลง	๑.ชี้แจงรายละเอียดผู้ที่ รับผิดชอบในเรื่องนั้นๆ ให้ทราบเหตุผลและ ความจำเป็นต่างๆ เกี่ยวกับกิจกรรม ๒.ประสานงานและทำ ความเข้าใจกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ๓.จัดทำแฟ้มเอกสารให้ เป็นระเบียบ เพื่อง่ายต่อ การค้นหาข้อมูล ๔.ติดตาม พรบ.แผน อย่างสม่ำเสมอเมื่อ ปรับปรุง	๒๕๖๒ ๑.นางอรชร มูลขำ หัวหน้า สำนักปลัด ๒.นายพนี พิมพ์ อิน แถลง ผช. เจ้าหน้าที่ วิเคราะห์ฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๖.การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่ายประจำปีและปีที่ ผ่านมา	กำหนดระยะเวลาการจัดส่ง โครงการและปฏิบัติให้ได้จริง	- ให้นำหน่วยงานที่ขอโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงตรวจสอบ ก่อนนำเสนอผู้บริหาร -การโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงแล้วเสร็จตาม ระยะเวลา	-มี การ โอน และ แก้ ไข เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง -หน่วยงานภายในที่ขอโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลงส่ง เอกสารล่าช้า	๑.ทำการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ แล้วเสร็จตามกำหนด ระยะเวลา ๒.มีการจัดทำแผน การ โอนและแก้ไขให้อยู่ใน ระยะเวลาที่ กำหนด และทำแบบสอบ ทาม เพื่อชี้แจงราย ละเอียด ความต้องการ การ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑.นางอรชร มูลขำ หัวหน้า สำนักปลัด ๒.นายพนี พิมพ์ อิน แถลง ผช. เจ้าหน้าที่ วิเคราะห์ฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๗.การจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณพ.ศ.๒๕๖๑เป็นไปด้วย ความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพและ เป็นระบบ	-ประชุมทำความเข้าใจกับ ผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กร -กำหนดแนวทางการปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน -จัดให้มีการประสานงาน ระหว่างเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	-จัดทำคู่มือประกอบการใช้ ข้อบัญญัติรูปแบบใหม่	-เกิดความสับสนในช่วงแรก ของการดำเนินงาน -ก่อให้เกิดความคลาดเคลื่อน ในเรื่องงบประมาณ	-จัดประชุมเพื่อรายงาน ความคืบหน้าค่าใช้จ่าย งบประมาณทุกรายเดือน หรือไตรมาส	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑.นางอรชร มูลขำ หัวหน้าสำนัก ปลัด ๒.นายพนี พิมพ์ อินแถลง ผช.เจ้าหน้าที่ วิเคราะห์ฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๘.ด้านการติดตามและประเมินผล แผนงานโครงการ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงาน/โครงการของ อบต.แม่สามแลบเกิดประโยชน์สูงสุด กับประชาชนและความคุ้มค่ากับเงิน งบประมาณ	-สร้างจิตสำนึกให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง กับการใช้งบประมาณทุก ประเภทให้ความสำคัญของการ ติดตามประเมินผล	-ส่งเสริมให้บุคลากรภายใน หน่วยงานให้ความสำคัญใน การติดตามประเมินผลมาก ยิ่งขึ้น	-การดำเนินโครงการของอบต. แม่สามแลบส่วนใหญ่ไม่ได้มา จาก ความ ตั อ ง ก า ร ข อ ง ประชาชนอย่างแท้จริง	-ส่งเสริมความเข้าใจให้ เห็นถึงประโยชน์ ความสำคัญของการ ติดตามประเมินผล โครงการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑.นางอรชร มูลขำ หัวหน้า สำนักปลัด ๒.นายพนี พิมพ์ อินแถลง ผช. เจ้าหน้าที่ วิเคราะห์ฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑๙. การรับ – ส่งหนังสือราชการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริการ รับ – ส่ง และแจ้ง เวียนหนังสือภายใน มีความคล่องตัว และเกิดข้อผิดพลาดน้อย	๑.จัดระบบการรับหนังสือ ตามลำดับก่อน-หลังและใส่ หมายเลขรับตามลำดับ ๒.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานการ เก็ยหนังสือ เพื่อใช้ระหว่าง การปฏิบัติงาน ๓.พิจารณาความเร่งด่วนของ หนังสืออย่างรอบคอบ ๔.ผู้รับหนังสือของกลุ่ม/ฝ่าย ต้องลงนามรับหนังสือให้ชัดเจน ทุกครั้งในสมุดทะเบียนส่ง ๕.สอบถามเลขที่หนังสือออก ทุกครั้ง และมีผู้รับผิดชอบ เฉพาะ	๑.มีระบบการรับหนังสือ ตามลำดับก่อน-หลังและใส่ หมายเลขรับตามลำดับ ๒.มีจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานการเก็ย หนังสือ เพื่อใช้ระหว่าง การปฏิบัติงาน ๓.พิจารณาความเร่งด่วน ของหนังสือแต่ยังขาดความ รอบคอบ ๔.ทุกกลุ่ม/ฝ่าย ลงนามรับ หนังสือในสมุดทะเบียนส่ง ทุกครั้ง ๕.มีผู้รับผิดชอบสอบถาม เลขที่หนังสือออกทุกครั้ง ๖.มีการสอบถามการจำหน่าย ของและที่อยู่ของผู้รับก่อน	๑.การลงทะเบียนรับหนังสือ ไม่ครบถ้วนเล็กน้อย ๒.วิเคราะห์หนังสือไม่ถูกต้อง ทำให้เก็ยหนังสือ ให้ กลุ่ม/ฝ่าย/หน่วย ผิดพลาด บ้างเล็กน้อย ๓.ส่งหนังสือล่าช้า ไม่ทันเวลา การใช้งานบ้างเล็กน้อย ๔.ไม่มี ๕.ออกเลขที่หนังสือซ้ำบ้าง เล็กน้อย ๖.ส่งหนังสือไปยังปลายทาง ผิดพลาดบ้างเล็กน้อย	๑.มีทะเบียนควบคุม การรับหนังสือตาม ลำดับก่อน-หลังและใส่ หมายเลขรับตาม ลำดับ และให้มีผู้ลงนามรับทุก ครั้ง ๒.มีคู่มือการปฏิบัติ งาน การเก็ยหนังสือ แสดงรายละเอียดมาก ขึ้น - สอบถามผู้เกี่ยวข้อง ก่อนเก็ยหนังสือ ๓.พิจารณาความเร่งด่วน ของหนังสืออย่าง รอบคอบ และติดตามให้ ถึงผู้เกี่ยวข้องทันเวลา การใช้งาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ น.ส.วาสนา สิงห์แดนดง ผช.เจ้า พนักงาน ธุรการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
	๖.สอบทานการจำนำของและ ที่อยู่ของผู้รับก่อนปิดของ หนังสือราชการ	ปิดของหนังสือราชการ		๔.ผู้รับหนังสือของกลุ่ม / ฝ่าย ต้องลงนามรับ หนังสือให้ชัดเจน ทุกครั้ง ในสมุดทะเบียนส่ง ๕.สอบทานเลขที่หนังสือ ออกทุกครั้ง และมี ผู้รับผิดชอบเฉพาะ ๖.สอบทานการจำนำ ของและที่อยู่ของผู้รับให้ ถูกต้อง และหากไม่ มั่นใจให้สอบถามเจ้า ของเรื่องก่อนปิดของ หนังสือราชการ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๐. ด้านการเงินและบัญชี <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและนอกงบประมาณ การ บันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน ๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงาน การเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน – การเบิกจ่ายเงินเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษรมีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม ๓. มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน - มีการตั้งงบประมาณใน	๑. สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และ การนำฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละ รายการ	๑. การ จัด ทำ เอก ส าร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบก่อน	๑. ให้อำนาจหน่วยงาน ย่อยแต่ละกองได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย ๒. เจ้าหน้าที่การเงินและ หัวหน้ากองคลังมีการ สอบทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ผู้อำนวยการ กองคลัง/ นักวิชาการ การเงินและ บัญชี/เจ้า พนักงาน การเงินและ บัญชี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๑.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความ รับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด	ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ใน การปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่อง การไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	- จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านไฟฟ้าเป็นการ เฉพาะทาง และศึกษา ระเบียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่ เสมอ	๓๐ ก.ย. ๖๒/ ผอ.กองช่าง, นายช่าง โยธา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้องป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน	๑. คุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ดีขึ้น มีความสะดวก ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๒. เกิดการการดำเนินงานสร้างรายได้ให้กับชุมชน	๑. สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา	กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับบทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง	๓๐ ก.ย. ๖๒/ ผอ.กองช่าง
๒๓. กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้การคำนวณประมาณการช่างถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณงานและงบประมาณ	มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี	๑. การสอบทานที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม	รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจาก การคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มี การตรวจทาน	๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น	๓๐ ก.ย. ๖๑/ ผอ.กองช่าง, นายช่าง โยธา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๒๔.กิจกรรมด้านประปา <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑. มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ประปาเพื่อซ่อมแซมประปาสาธารณะ ๒. สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน	๑. คุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ดีขึ้น มีความสะดวก ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๒. เกิดการการดำเนินงานสร้างรายได้ให้กับชุมชน	๑. สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา	กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับบทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง	๓๐ ก.ย. ๖๑ ผอ.กองช่าง/ นายช่าง โยธา

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายไตรรัตน์ วนาศิริสุข)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

วันที่ ๑๔ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>๑.๑กิจกรรมปกป้องเงินทุนสถาบัน</u> <u>พระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์</u> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกป้องเงินทุน สถาบันพระมหากษัตริย์ <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ความขัดแย้งทางการเมืองของกลุ่มคน และจากการเผยแพร่ ทางสื่อต่าง ๆ ทำให้ประชาชนสับสน <u>๑.๒.กิจกรรมการดำเนินการทางดีแฟง คติอาญา และทางวินัย</u> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> -จากบุคลากรที่มีความรู้ด้านกฎหมายโดยตรง ในการแก้ไขปัญหาและตรวจสอบความถูกต้องในการดำเนินการ <u>๑.๓กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา</u> <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> -สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบ ได้รับเอกสารงานสภาล่าช้า พื้นที่เป็นภูเขา ไปรษณีย์ไปส่งไม่ถึงสมาชิกสภาฯ <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> -ขาดบุคลากรและยานพาหนะในการจัดส่งเอกสาร <u>๑.๔กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้าน</u> <u>กีฬานันทนาการ และศาสนา ประเพณี</u> <u>วัฒนธรรม</u> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ขาดบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานด้านกีฬานันทนาการ และศาสนา ประเพณี	สำนักงานปลัด <u>ผลการประเมิน</u> <u>สำนักงานปลัด</u>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ที่ ๒๐๐/๒๕๖๑ เรื่องการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างภายในสำนักงานปลัด ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑ ในภารกิจ ๘ งาน คือ ๑.งานบริหารงานทั่วไป ๒.งานกิจการสภา ๓.งานนโยบายและแผน ๔.งานกฎหมายและคดี ๕.งานสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์และงานส่งเสริมอาชีพ ๗.งานบริหารงานบุคคล ๘.ส่งเสริมเกษตรและปศุสัตว์ <u>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ</u> <u>มาตรฐานการควบคุมภายใน</u> ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า <u>ความเสี่ยงเดินที่บรรลุล่วงวัตถุประสงค์การควบคุม มีดังนี้</u>๑กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากรไม่มีความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุล่วงวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งคือ ให้บุคลากรฝึกปฏิบัติโดยหาระเบียบข้อบังคับมาฝึกปฏิบัติ และจัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์ จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายรับรายจ่าย ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
วัฒนธรรม ๑.๕ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ขาดบุคลากรไม่มีความรู้ในการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และพัสดุ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.แม่สามแลบ ๑.๖กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรและจัดทำแปลงสาธิตการเกษตรแบบพอเพียง <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> -ส่งเสริมอบรมให้ความรู้แก่เกษตรกรในพื้นที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตรเกษตรในพื้นที่สามารถนำความรู้ที่ได้ไปปฏิบัติได้จริง -มีแปลงสาธิตการทำเกษตรแบบพอเพียงในศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรประจำตำบลแม่สามแลบเพื่อบริการประชาชนเข้าดูแปลงสาธิตเพื่อนำไปประยุกต์ใช้ในพื้นที่ของตน ๑.๒ ภัยธรรมชาติ เนื่องจากตำบลแม่สามแลบมักประสบปัญหาฝนทิ้งช่วงนาน และช่วงหน้าฝนปริมาณมากและน้ำล้นทำให้เกิดน้ำท่วมในแปลงนาบ่อยๆ ๑.๓ประชาชนในพื้นที่ ยังขาดจิตสำนึกที่ดีในการร่วมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ๑.๗กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> -เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุและผู้พิการรวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานการจ่ายเบี้ยยังชีพ -เพื่อให้บริการประชาชนและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ	๒.กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งคือจัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ชักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่เจ้าหน้าที่ในการจ่ายเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องระเบียบ จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพให้เป็นแนวปฏิบัติให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกหมู่บ้าน ให้ความรู้และสร้างความเข้าใจกับผู้มารับเบี้ยยังชีพ <u>ความเสี่ยงเดิมและความเสี่ยงใหม่ที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม มีดังนี้</u> ๑.กิจกรรมปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือยังมีการแบ่งฝ่ายทางการเมืองมีการขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่มประชาชนได้รับข่าวสารที่ผิด ๒.กิจกรรมการดำเนินการทางดีแพ่งคดีอาญา และทางวินัย ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ยังไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ในการปฏิบัติงานด้านกฎหมายโดยตรง ๓.กิจกรรมการส่งเอกสารงานสภา ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบได้รับเอกสารล่าช้า ๔.กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้านกีฬานันทนาการและศาสนา ประเพณี วัฒนธรรมพบว่ายังมีความเสี่ยงที่จะต้องควบคุมคือไม่มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านกีฬานันทนาการและศาสนาประเพณี วัฒนธรรม ๕.กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรและจัดทำแปลงสาธิตการเกษตรแบบพอเพียง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ มีแปลงสาธิตการทำเกษตรอินทรีย์ยังไม่มี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๘กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> -พื้นที่ที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากฝนตกหนักทำให้เกิดน้ำป่าไหลหลาก ดินโคลนถล่มปิดทับเส้นทางและที่อยู่อาศัย ภัยจากไฟฟ้าและหมอกควัน ภัยแล้งและภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัยขึ้นในทุกปีในพื้นที่ - อปพร.มีจำนวนน้อยเมื่อเทียบกับจำนวนประชากรในพื้นที่และอปพร.บางส่วนยังขาดทักษะความชำนาญในการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์การกู้ภัย -ขาดเครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานในบริบทพื้นที่ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดภัยสูง ๑.๙กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> การพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง -เจ้าหน้าที่ย้ายบ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ - ระเบียบ หลักเกณฑ์ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา -นักทรัพยากรบุคคลยังขาดความรู้เรื่องการลงข้อมูลในระบบข้อมูลงานบุคคล ๑.๑๐กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการท่องเที่ยว <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ถนนที่จะเดินทางไปท่องเที่ยว ในแหล่งท่องเที่ยวต่างๆในตำบลแม่สามแลบ ค่อนข้างลำบาก เนื่องจากเป็นถนนดินลูกรัง หน่วยงานที่รับผิดชอบงานถนน ยังไม่มีงบประมาณเพียงพอในการสร้างถนน ให้เป็นถนนคอนกรีตหรือลาดยาง <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ - มีการปรับปรุงภูมิทัศน์ แหล่งท่องเที่ยว เพื่อ	หลากหลาย ๖.กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่ที่มีความเสี่ยงภัยสูง จำนวน อปพร มีจำนวนไม่เพียงพอบางส่วนยังขาดทักษะความรู้ความชำนาญในการใช้เครื่องมือและการปฏิบัติหน้าที่ให้ความช่วยเหลือประชาชน ๗.กิจกรรมส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาศึกษาดูงานซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่า บุคลากรในองค์กรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ทั่วถึง ไม่ครบถ้วน บางรายไม่ได้รับการฝึกอบรม เห็นควรกำหนดแผนพัฒนาบุคลากรให้ชัดเจนและครอบคลุม พร้อมทั้งส่งเสริมให้บุคลากรในองค์กรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถให้ทั่วถึงเพื่อให้องค์กรมีการพัฒนาในทุกด้าน ๘.กิจกรรมการประเมินผลปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนและค่าตอบแทน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ คือ ไม่มีการชี้แจงหลักเกณฑ์การประเมินให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับทราบทำให้เกิดความไม่เข้าใจและไม่ยอมรับผลการประเมิน ๙.กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่า ยังไม่มีจุดบริการ คือ อาคารสถานที่ ที่จะให้บริการแหล่งท่องเที่ยวให้กับนักท่องเที่ยว ๑๐.กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต.แม่สามแลบ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ พบว่า แหล่งท่องเที่ยวในตำบลแม่สามแลบยังไม่ได้มีการปรับปรุงภูมิทัศน์เท่าที่ควร ๑๑.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มีจุดอ่อน คือ ขาดความร่วมมือจากผู้ประกอบการและกลุ่มเสี่ยง การประชาสัมพันธ์น้อย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ดึงดูดนักท่องเที่ยวให้มาท่องเที่ยวมากขึ้น แต่ยังไม่สามารถพัฒนาปรับปรุงแหล่งท่องเที่ยวได้เท่าที่ควร เนื่องจากยังขาดงบประมาณในการพัฒนา ซึ่งในการปรับปรุงภูมิทัศน์ต้องใช้งบประมาณมากพอสมควร ๑.๑๑กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต. ประจำปี 2561 <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ - มีการปรับปรุงภูมิทัศน์ แหล่งท่องเที่ยว เพื่อดึงดูดนักท่องเที่ยวให้มาท่องเที่ยวมากขึ้น แต่ยังไม่สามารถพัฒนาปรับปรุงแหล่งท่องเที่ยวได้เท่าที่ควร เนื่องจากยังขาดงบประมาณในการพัฒนา ซึ่งในการปรับปรุงภูมิทัศน์ต้องใช้งบประมาณมากพอสมควร <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ - ถนนที่จะเดินทางไปท่องเที่ยว ในแหล่งท่องเที่ยวต่างๆในตำบลแม่สามแลบ ค่อนข้างลำบาก เนื่องจากเป็นถนนดินลูกรัง หน่วยงานที่รับผิดชอบงานถนน ยังไม่มีงบประมาณเพียงพอในการสร้างถนน ให้เป็นถนนคอนกรีตหรือลาดยาง ๑.๑๒กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ - ยังไม่มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ให้ไปประจำอยู่ศูนย์บริการข้อมูลนักท่องเที่ยว <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ - ยังขาดอาคาร จุดบริการ ให้ข้อมูลแหล่งท่องเที่ยวที่เป็นรูปธรรม ๑.๑๓กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> ผู้ปกครองและกลุ่มเสี่ยงไม่ค่อยให้ความร่วมมือ ๑.๑๔ กิจกรรมงานอนามัย สิ่งแวดล้อม <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> เกี่ยวกับทางด้านการขาด	๑๒.กิจกรรมงานอนามัย สิ่งแวดล้อม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มีจุดอ่อน คือจำนวนบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อปริมาณงานในหน่วยงาน เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บางครั้งการดำเนินงานอาจเกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้ ๑๓. กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุขยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มีจุดอ่อน คือจำนวนบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อปริมาณงานในหน่วยงาน เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บางครั้งการดำเนินงานอาจเกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้ ๑๔. กิจกรรมงานรักษาความสะอาดยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มีจุดอ่อน คือจำนวนบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อปริมาณงานในหน่วยงานเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บางครั้งการดำเนินงานอาจเกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้ ๑๕.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่า พบมีการปรับเปลี่ยนทำให้การทำงานในระบบมีประสิทธิภาพต่ำลง ๑๖.กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่า มีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ๑๗.กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่ามีความสับสนในงานเอกสาร ก่อให้เกิดความคลาดเคลื่อนในเรื่องงบประมาณ ๑๘.กิจกรรมการติดตามประเมินผลแผนงานและโครงการยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
แคลนบุคลากร การวางแผน และการดำเนินงานที่ต่อเนื่อง <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> พื้นที่ตำบลแม่สามแลบ ประกอบด้วย ๑๐ หมู่บ้าน มีเพียง ๒ หมู่บ้านที่มีไฟฟ้าและสัญญาณโทรศัพท์ใช้ทำให้การติดต่อสื่อสารล่าช้า ประกอบกับสภาพภูมิศาสตร์ของตำบลแม่สามแลบ ส่วนใหญ่จะอยู่ตามหุบเขาทำให้การเดินทางค่อนข้างลำบาก ส่งผลให้ดำเนินงานด้านสาธารณสุขเป็นไปอย่างล่าช้า ๑.๑๕กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ขาดแคลนบุคลากร การวางแผน และการดำเนินงานที่ต่อเนื่อง ระดับความรู้ความเข้าใจในระเบียบต่างๆเกี่ยวกับการดำเนินงานสาธารณสุขของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานดังกล่าวยังไม่สูงมากเท่าที่ควร <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> การดำเนินงานระหว่างหน่วยงานยังไม่เป็นไปตามทิศทางเดียวกันและ อสม.ยังขาดความเข้าใจในการขับเคลื่อนงานระบบสุขภาพในชุมชนสภาพภายใน ๑.๑๖กิจกรรมงานรักษาความสะอาด <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ขาดแบบแผนในการดำเนินงานที่ชัดเจนและขาดแคลนบุคคลกรในการปฏิบัติงาน องค์กรควรเอื้อหรือออกแบบกิจกรรมสถานที่ ให้เอื้อต่อการรักษาความสะอาดให้กับคนในชุมชน <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> พื้นที่ที่รับผิดชอบเป็นแหล่งท่องเที่ยว ยากต่อการควบคุมและชุมชนไม่ตระหนักถึงความสะอาดและไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร	ควบคุม พบว่าการดำเนินโครงการส่วนใหญ่ไม่ได้มาจากความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง ๑๙.กิจกรรมงานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือราชการ_ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่าการรับ-ส่งเอกสารยังล่าช้าและมีหนังสือสูญหายจากผู้ได้รับหนังสือ ผลการประเมิน ส่วนการคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงาน ของส่วนการคลัง โดยวิเคราะห์ผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า พบว่า ด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงินไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญแต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ข้อเสนอ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๑๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ความเข้าใจเรื่องระเบียบและขั้นตอนไม่ตรงกัน - ข้อมูลข่าวสารเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ๑.๑๔ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดส่งโครงการตามกำหนดระยะเวลา ๑.๑๕ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ๑.๒๐ กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการของอบต. <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - บุคลากรในหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการประเมิน <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ประชาชน/หน่วยงานไม่เห็นประโยชน์ของการติดตามประเมินผล ๑.๒๑ กิจกรรมงานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือราชการ <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ๑. เพื่อให้การบริการ รับ – ส่ง และแจ้งเวียนหนังสือภายใน มีความคล่องตัวและเกิดข้อผิดพลาดน้อย ๒. การประเมินความเสี่ยง	ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน -สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร ๓. งานประปา โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม และพบจุดอ่อนที่เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรมอื่น คือ งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า งานประปา และการคำนวณประมาณการช่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.การลงทะเบียนรับหนังสือไม่ครบถ้วน ๒.วิเคราะห์หนังสือไม่ถูกต้อง ทำให้เกียจฉะหนังสือให้กลุ่ม/ฝ่าย/หน่วย ๓. ส่งหนังสือล่าช้า ไม่ทันเวลาการใช้งานบ้างเล็กน้อย ๔ออกเลขที่หนังสือซ้ำ ๕.ส่งหนังสือไปยังปลายทางผิดพลาด ๑.๒๒) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน <u>สภาพแวดล้อมภายใน คือ</u> ๑. การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน ๑.๒๓) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๑.๒๔) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน ๑.๒๕) กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน ๑.๒๖ กิจกรรมด้านงานประปา <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมประปายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ <u>ความเสี่ยง</u> การแบ่งฝ่ายทางการเมือง ประชาชนได้รับข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ ที่เกิดจากความ ขัดแย้งของนักการเมือง ทำให้ประชาชนเกิดความสับสน ๒.๒.กิจกรรมการดำเนินการทางดีแพ่ง คดีอาญา และทางวินัย <u>ความเสี่ยง</u> ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านกฎหมายโดยตรง ๒.๓กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา <u>ความเสี่ยง</u> -เอกสารที่จัดส่งให้สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบ ได้รับล่าช้า เนื่องจากสภาพพื้นที่และการไปรษณีย์ ไม่ครอบคลุม ๒.๔กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้านกีฬานันทนาการ และศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม <u>ความเสี่ยง</u> ที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในด้านประสิทธิภาพของบุคลากร ขาดความรู้	การประเมินความเสี่ยงในสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๕กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา <u>ความเสี่ยง</u> บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.แม่สามแลบ ไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ ๒.๖กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรและจัดทำแปลงสาธิตการเกษตรแบบพอเพียง <u>ความเสี่ยง</u> มีแปลงสาธิตการทำการเกษตรอินทรีย์ไม่มีความหลากหลาย ๒.๗กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ <u>ความเสี่ยง</u> -การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ เป็นเงินสด เสี่ยงต่อการสูญหาย -การนำเงินสดและการเดินทางเข้าพื้นที่หมู่บ้านและหมู่บ้านเพื่ออำนวยความสะดวกในการจ่ายและรับเบี้ยยังชีพ ในช่วงฤดูฝน การเดินทางค่อนข้างยากลำบากในบางหมู่บ้านและหมู่บ้านและตำบลแม่สามแลบเป็นพื้นที่ติดแนวชายแดนไทย-เมียนมาร์ ๒.๘กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ความเสี่ยง</u> -ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่ที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากฝนตกหนักทำให้เกิดน้ำป่าไหลหลาก ดินโคลนถล่มปิดทับเส้นทางและที่อยู่อาศัย ภัยจากไฟป่าและหมอกควัน ภัยแล้งและภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัยขึ้นในทุกปีในพื้นที่ -เนื่องจากจำนวน อปพร.มีน้อย และบางส่วนยังขาดทักษะความรู้ความชำนาญในการใช้เครื่องมือและการปฏิบัติหน้าที่ให้ความช่วยเหลือประชาชน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๙กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล <u>ความเสี่ยง</u> -บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจงานในหน้าที่ ส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดข้อผิดพลาดและล่าช้า -การต่อต้านและวิพากษ์วิจารณ์ภายในหน่วยงาน เกี่ยวกับความไม่เป็นธรรม และความไม่โปร่งใสในการพิจารณาความชอบหรือผลตอบแทนจากการทำงานของบุคลากร ๒.๑๐กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการท่องเที่ยว <u>ความเสี่ยง</u> ยังขาดงบประมาณในการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว ทำให้ยังไม่มีอะไรดึงดูดนักท่องเที่ยวให้มาท่องเที่ยวเป็นจำนวนมากได้ ๒.๑๑กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต. ประจำปี 2561 <u>ความเสี่ยง</u> -ยังขาดงบประมาณในการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว ทำให้ยังไม่มีอะไรดึงดูดนักท่องเที่ยวให้มาท่องเที่ยวเป็นจำนวนมากได้ ๒.๑๒กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว <u>ความเสี่ยง</u> -ยังขาดงบประมาณ ในการปรับปรุงศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว ให้เป็นรูปธรรม ๒.๑๓กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>ความเสี่ยง</u> - ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง จึงไม่ค่อยได้รับความร่วมมือจากผู้ประกอบการและกลุ่มเสี่ยง ๒.๑๔กิจกรรมงานอนามัย สิ่งแวดล้อม <u>ความเสี่ยง</u> การจัดการงานอนามัยและสิ่งแวดล้อมยังไม่ครบถ้วนและยังไม่ได้มาตรฐาน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๑๕กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและ สาธารณสุข <u>ความเสี่ยง</u> งานล่าช้า ไม่ครบถ้วนตาม วัตถุประสงค์ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร ไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน บางครั้งการดำเนินงานอาจเกิดความ ล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้ ๒.๑๖ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด <u>ความเสี่ยง</u> การจัดการงานรักษาความสะอาดยัง ไม่ครบถ้วนและยังไม่ได้มาตรฐาน ๒.๑๗กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การ บริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ <u>ความเสี่ยง</u> -ข้อมูลเอกสารรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดทำ แผนไม่ครบถ้วน พบมีการปรับเปลี่ยนทำให้การ ทำงานในระบบมีประสิทธิภาพต่ำลง -การสื่อสาร ส่งข้อมูล/ข่าวสารไม่ทันต่อเหตุการณ์ ๒.๑๘กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณ <u>ความเสี่ยง</u> -มีการโอนและเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง ๒.๑๙กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ <u>ความเสี่ยง</u> -เกิดความสับสนในช่วงแรกของการดำเนินงาน -ก่อให้เกิดความคาดเคลื่อนในเรื่องงบประมาณ ๒.๒๐ กิจกรรมการติดตามประเมินผลแผนงาน และโครงการ <u>ความเสี่ยง</u> -บุคลากรในหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ประเมิน -ประชาชน หน่วยงานไม่เห็นประโยชน์ของการติดตามประเมินผล <u>๒.๒๑กิจกรรมงานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือราชการ</u> ๑.การลงทะเบียนรับหนังสือไม่ครบถ้วนเล็กน้อย ๒.วิเคราะห์หนังสือไม่ถูกต้อง ทำให้เกษียณหนังสือให้กลุ่ม/ฝ่าย/หน่วย ๓. ส่งหนังสือล่าช้า ไม่ทันเวลาการใช้งานบ้างเล็กน้อย ๔ออกเลขที่หนังสือซ้ำบ้างเล็กน้อย ๕.ส่งหนังสือไปยังปลายทางผิดพลาดบ้างเล็กน้อย <u>๒.๒๒กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน</u> <u>ความเสี่ยง</u> ๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบหนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ <u>๒.๒๓)กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> ๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อ มีจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง ๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตาม	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
หลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้ ๒.๒๔)กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง ๑) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ๒.๒๕)กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง ๑) มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลางท้องตลาด ๒.๒๖)กิจกรรมด้านงานประปา ๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมีจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง ๒) สาธารณสมบัติที่เป็นประปาพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ -จัดกิจกรรมร่วมพิธีกับอำเภอสมเด็จในงานรัฐพิธีต่างๆทุกงาน - จัดโครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการปกป้อง	กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
เทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์ - ให้ผู้เข้ารับการอบรมนำไปขยายผลให้กับคนในชุมชน และครอบครัว - จัดกิจกรรมเดินรณรงค์ ๓.๒.กิจกรรมการดำเนินการทางดีแพ่ง คดีอาญา และทางวินัย - มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานกฎหมาย ๓.๓.กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา - ประสานขอความร่วมมือประชาชนที่เข้าพื้นที่ฝากเอกสารให้กับสมาชิกสภาฯ - มอบหมายให้พนักงานจัดส่งเอกสารให้สมาชิกสภาฯ - ใช้เทคโนโลยีในการติดต่อสื่อสาร - ติดตามอย่างต่อเนื่อง ๓.๔.กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้าน กีฬา นันทนาการ และศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม - ในการปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบงานโดยตรง และให้ขอความร่วมมือจากเจ้าหน้าที่กีฬา นันทนาการประจำอำเภอหรือหน่วยงานอื่นๆที่มีความชำนาญในด้านการกีฬามาช่วย ๓.๕.กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา - ให้ส่งบุคลากรเข้าฝึกอบรมข้อระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งควบคุมและตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์และทะเบียนคุมงบประมาณ ๓.๖.กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรและ จัดทำแปลงสาธิตการเกษตรแบบพอเพียง - กำหนดงานในการจัดอบรมและส่งเสริมอาชีพและประเมินผลการดำเนินงานในการจัดโครงการต่างๆ	หัวหน้าส่วนงานย่อย สำหรับปัจจัยภายนอกมีการแจ้งผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์ในการดำเนินงานต่างๆให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๗กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและผู้พิการ -จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ -การดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบโดยเคร่งครัด เช่น วิธีการรับเงิน การจ่ายเงิน การเตรียมเอกสารหลักฐานที่ถูกต้อง ครบถ้วน ๓.๘กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -จัดฝึกอบรมและทบทวน อปพร. -เพิ่มทักษะความรู้ความชำนาญ อย่างต่อเนื่อง เพื่อความพร้อมในการปฏิบัติงาน -จัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ๓.๙กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล -จัดให้บุคลากรทุกส่วนได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ -การพิจารณาขึ้นเงินเดือนให้มีความเป็นธรรมและให้ผู้เข้ารับการประเมินรับทราบผลการประเมิน และนำไปปรับปรุงแก้ไข ๓.๑๐กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการท่องเที่ยว -สนับสนุน/จัดสรร งบประมาณด้านงานท่องเที่ยว เพื่อจะพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวให้น่าท่องเที่ยวมากขึ้น ๓.๑๑กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต. ประจำปี 2561 -สนับสนุน/จัดสรร งบประมาณด้านงานท่องเที่ยว เพื่อจะพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวให้น่าท่องเที่ยวมากขึ้น ๓.๑๒กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว - จัดให้มีอาคาร จุดบริการ ข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว เป็นรูปธรรม และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ประจำจุดบริการ เพื่อทำการปรับปรุงและนำเข้าสู่ข้อมูลต่างๆไว้	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
บริการนักท่องเที่ยว ๓.๑๓กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ - จัดกิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๓.๑๔กิจกรรมงานอนามัย สิ่งแวดล้อม ๑. จัดหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และ ประสิทธิภาพในการทำงาน ๓. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการทำงาน ๓.๑๕กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและ สาธารณสุข ๑. จัดหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อ แบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และ ประสิทธิภาพในการทำงาน ๓. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการทำงาน ๓.๑๖กิจกรรมงานรักษาความสะอาด ๑. จัดหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อ แบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และ ประสิทธิภาพในการทำงาน ๓. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการทำงาน ๓.๑๗กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร บริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ -ชี้แจงรายละเอียดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบทราบ ถึงหลักการและเหตุผลและความจำเป็นในการ จัดทำแผน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๘กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ -ให้หน่วยงานที่ขอโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงตรวจสอบก่อนการนำเสนอผู้บริหาร -การตอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงแล้วเสร็จตามระยะเวลา ๓.๑๙กิจกรรมจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ -ประชุมทำความเข้าใจกับผู้ปฏิบัติงานในองค์กร -กำหนดแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน -จัดให้มีการประสานงาน ระหว่างเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ๓.๒๐กิจกรรมการติดตามประเมินผลแผนงานและโครงการ -สร้างจิตสำนึกให้ผู้เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายงบประมาณทุกประเภทให้เห็นความสำคัญของการติดตามประเมินผล ๓.๒๑กิจกรรมงานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือราชการ ๑.จัดระบบการรับหนังสือตามลำดับก่อน-หลังและใส่หมายเลขรับตามลำดับ ๒. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานการเก็ยรหนังสือเพื่อใช้ระหว่างการทำงาน ๓.พิจารณาความเร่งด่วนของหนังสืออย่างรอบคอบ ๔.ผู้รับหนังสือของกลุ่ม/ฝ่าย ต้องลงนามรับหนังสือให้ชัดเจน ทุกครั้งในสมุดทะเบียนส่ง ๕.สอบทานเลขที่หนังสือออกทุกครั้ง และมีผู้รับผิดชอบเฉพาะ ๖.สอบทานการจำหน่ายซองและที่อยู่ของผู้รับก่อนปิดซองหนังสือราชการ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๒๒กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน ๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม ๓. มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓.๒๓)กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ ๓.๒๔)กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน ๓.๒๕)กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง -มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี ๓.๒๖)กิจกรรมด้านงานประปา - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ประปา ที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑กิจกรรมปกป้องเงินทุนสถาบัน พระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์- -ปลูกฝังและสร้างจิตสำนึกในการปกป้องเงินทุนสถาบัน พระมหากษัตริย์ให้แก่ประชาชนและคนรุ่นหลังได้ตระหนักเข้าใจ ถึงบทบาทอันสำคัญยิ่งของพระมหากษัตริย์ ๔.๒กิจกรรมการดำเนินการทางดีแฟง คติอาญาและทางวินัย -นำระบบ Internet รวมทั้งโทรศัพท์ Facebook Line www.maesamlap.go.th ติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกเป็นเครื่องมือช่วยในการสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ และส่งงานเอกสารงานสภาให้ดาวโหลดได้ ๔.๓กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา -นำระบบ Internet รวมทั้งโทรศัพท์ Facebook Line www.maesamlap.go.th ติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกเป็นเครื่องมือช่วยในการสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ และส่งงานเอกสารงานสภาให้ดาวโหลดได้ ๔.๔ กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้านกึ่งา นันทนาการ และศาสนา ประเพณีวัฒนธรรม นำระบบอินเทอร์เน็ตที่เร็วขึ้น มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ / หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๔.๕ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา นำระบบอินเทอร์เน็ตที่เร็วขึ้น มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติ	ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานปลัดมีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ตามระเบียบ / หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๔.๖กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรและจัดทำแปลงสาธิตการเกษตรแบบพอเพียง -การนำระบบอินเทอร์เน็ต (Internet) มาช่วยในการบริหารงานและการสืบค้นข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมแก่เกษตรกรในตำบลแม่สามแลบ -การให้ข้อมูลข่าวสารทางด้านการเกษตร ผ่านสื่อต่างๆ สู่ชุมชน เช่น แผ่นพับให้ความรู้ต่างๆและแจ้งในที่ประชุมตามวาระโอกาสต่างๆ -การใช้โทรศัพท์และโทรสาร เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความรวดเร็วและสะดวกได้ มีการนำระบบสื่อสารสนเทศเข้ามาใช้เพื่อให้การติดต่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย ๔.๗กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ -ซักซ้อมวิธีปฏิบัติให้แก่ เจ้าหน้าที่ ในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องตามระเบียบ -จัดขั้นตอนและกระบวนการจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกันทุกหมู่บ้าน -ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจแก่ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ -ประสานผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาในพื้นที่แจ้งให้ผู้รับเบี้ยทราบกำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพ ๔.๘กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแต่ละชนิดของสาธารณภัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อใช้ในสถานการณ์วิกฤต -จัดสรรงบประมาณเพื่อการจัดหาอุปกรณ์และเครื่องมือที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ -การนำเอาระบบสารสนเทศทั้งคอมพิวเตอร์ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ วิทยุสื่อสาร เข้ามาช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และการติดต่อประสานงานกับ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
เครือข่ายทั้งในและนอกพื้นที่ ๔.๙กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ๑. ประชุมชี้แจงนโยบายและหลักเกณฑ์หรือสิทธิประโยชน์รวมทั้งสวัสดิการต่างๆ ให้ทุกฝ่ายทราบทั่วกัน ๒. ประกาศผลการประเมินการพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนในภาพรวมให้ทราบทั่วกัน ๔.๑๐กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการท่องเที่ยว -มีการประชาสัมพันธ์แหล่งท่องเที่ยว ให้เป็นที่รู้จักและเผยแพร่ได้อย่างรวดเร็ว ผู้คนได้ทราบเป็นจำนวนมาก โดยประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อออนไลน์ เช่น website,line,facebook ๔.๑๑กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต. ประจำปี 2561 -มีการประชาสัมพันธ์แหล่งท่องเที่ยว ให้เป็นที่รู้จักและเผยแพร่ได้อย่างรวดเร็ว ผู้คนได้ทราบเป็นจำนวนมาก โดยประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อออนไลน์ เช่น website,line,facebook ๔.๑๒กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว -มีศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว ในเว็บไซต์ของ อบต. เพื่อให้ผู้คนทั่วโลกได้เข้าถึงข้อมูลแหล่งท่องเที่ยวได้ ๔.๑๓กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ได้นำระบบสารสนเทศ ทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ในการติดต่อประสานงาน และการประชาสัมพันธ์กิจกรรมรณรงค์ ๔.๑๔กิจกรรมงานอนามัย สิ่งแวดล้อม ๑.นำระบบอินเทอร์เน็ต วิทยุ โทรศัพท์ มาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับด้าน งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข เป็นต้น มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง ๓.ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ ๔.๑๕กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต วิทยุ โทรทัศน์ มาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที ๒.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับด้าน งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข เป็นต้น มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง ๓.ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ ๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ได้มีการประสานงานกับหน่วยงานกับกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้อำนวยการโรงเรียน และผู้ดูแลเด็ก	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดกิจกรรมด้านสุขภาพ ๔.๑๖กิจกรรมงานรักษาความสะอาด ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต วิทยุ โทรศัพท์ มาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที ๒.ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ ๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ได้มีการประสานงานกับหน่วยงานกับกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้อำนวยการโรงเรียน และผู้ดูแลเด็ก รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดกิจกรรมด้านสุขภาพ ๔.๑๗กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ -ประสานงานทางโทรศัพท์/โทรสาร/หนังสือ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง -ประสานผ่านระบบสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์ ๔.๑๘กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ -จัดทำบันทึกแจ้งเวียนทุกหน่วยงานในสังกัด อบต.แม่สามแลบถึงกำหนดระยะเวลาการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๔.๑๙กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ -แจ้งข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ ทั้งทางโทรศัพท์และอักษร ให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๒๐กิจกรรมการติดตามประเมินผลแผนงานและโครงการ -ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ชี้แจงเหตุผลความจำเป็นในการติดตามประเมินผล ๔.๒๑กิจกรรมงานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือราชการ <u>การส่งหนังสือทาง</u>ทางไลน์กลุ่มพนักงานอบต.แม่สามแลบ /อีเมล salawinfb@gmail.com/ facebook อบต.แม่สามแลบ และบอร์ดประชาสัมพันธ์ของอบต.แม่สามแลบและแต่ละหมู่บ้าน ๔.๒๒กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน ๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา ๔ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ ๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม ๔.๒๓)กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ๑.มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๒.ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธและความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ <u>๔.๒๔)กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</u> ๑.มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๒.ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม ๓.ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธและความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ <u>๔.๒๕)กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</u> ๑.มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๒.ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่ง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ภายในและภายนอกที่เหมาะสม ๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ <u>๔.๒๖) กิจกรรมด้านงานประปา</u> ๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม ๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ กิจกรรมปกป้องเงินทุนสถาบัน พระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ -ติดตามประเมินผลเป็นระยะจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดย การลงพื้นที่เป็นระยะใช้การรายงาน แบบสอบถาม แล้วแต่กรณีเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลโดยรายงาน คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบเพื่อรายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ๕.๒กิจกรรมการดำเนินการทางดีแฟ่ง คดีอาญา และทางวินัย -รายงาน แบบสอบถาม แล้วแต่กรณีเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ๕.๓กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา -ประสานงานผ่านทาง Facebook Line ติดตามว่าได้รับเอกสารหรือไม่ -การเข้าร่วมประชุมสภาตามกำหนดสมัยประชุม ๕.๔กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้าน กีฬา นันทนาการ และศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม -มีการดำเนินการโดยขอความอนุเคราะห์บุคคลที่อยู่หน่วยงานภายนอกที่มีความรู้ความชำนาญด้าน กีฬา นันทนาการ และศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม ช่วยในการจัดการแข่งขันกีฬาต่างๆ ๕.๕ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา -มีการควบคุมและตรวจสอบงานพัสดุและ การเงิน มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุลวัตถุประสงค์ ๕.๖กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรและ จัดทำแปลงสาธิตการเกษตรแบบพอเพียง -มีการติดตามและสรุปผลการดำเนินกิจกรรมต่างๆ	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯข้อ๖ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๗กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ -การติดตามประเมินผลมีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ๕.๘กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -มีการฝึกอบรมและทบทวน อปพร.อย่างต่อเนื่องเพื่อปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ ต่อไป ๕.๙กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล -ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของส่วนงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์กร ๕.๑๐กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการท่องเที่ยว -เก็บข้อมูล จากจำนวนนักท่องเที่ยวที่ได้เข้ามาสอบถามเกี่ยวกับแหล่งท่องเที่ยว และรวบรวมข้อมูลจำนวนนักท่องเที่ยวจากสถิติการเช็คอินใน facebook ตามเพจต่างๆที่ตั้งชื่อเป็นสถานที่ท่องเที่ยวในตำบลแม่สามแลบ ๕.๑๑ กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต. ประจำปี 2561 -เก็บข้อมูล จากจำนวนนักท่องเที่ยวที่ได้เข้ามาสอบถามเกี่ยวกับแหล่งท่องเที่ยว และรวบรวมข้อมูลจำนวนนักท่องเที่ยวจากสถิติการเช็คอินใน facebook ตามเพจต่างๆที่ตั้งชื่อเป็นสถานที่ท่องเที่ยวในตำบลแม่สามแลบ ๕.๑๒กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว -เก็บข้อมูล จากการที่นักท่องเที่ยวได้มาสอบถามข้อมูลแต่ละครั้ง ไม่ว่าจะสอบถามมาทาง Facebook, Line หรือทางโทรศัพท์ โดยการลงทะเบียนบันทึกไว้ เป็นจำนวนครั้ง สำหรับการ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ใช้บริการศูนย์ข้อมูลนักท่องเที่ยว ๕.๑๓กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด -ติดตามและประเมินผลการประชาคมอย่างต่อเนื่อง และบันทึกการท ากิจกรรมรณรงค์ทุกครั้ง เพื่อปรับปรุงต่อไป ๕.๑๔กิจกรรมงานอนามัย สิ่งแวดล้อม จากการสรุบบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประเมินผลงานจากความสำเร็จของงานตรงตามแผนและเป้าหมายที่วางไว้ ๕.๑๕กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข จากการสรุบบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประเมินผลงานจากความสำเร็จของงานตรงตามแผนและเป้าหมายที่วางไว้ ๕.๑๖กิจกรรมงานรักษาความสะอาด จากการสรุบบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประเมินผลงานจากความสำเร็จของงานตรงตามแผนและเป้าหมายที่วางไว้ ๕.๑๗กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ -ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วน หากไม่สมบูรณ์ให้เจ้าหน้าที่ทวงถามข้อมูล/เอกสารเพิ่มเติม ๕.๑๘กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ -ทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณแล้วเสร็จ ตามกำหนด ระยะเวลา -มีการจัดทำแผนการโอนและแก้ไขตรงทุกงวด ทำแบบสอบถามความต้องการและชี้แจง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๑๙กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ -จัดประชุมเพื่อรายงานความคืบหน้าการใช้จ่ายงบประมาณทุกรายเดือนหรือไตรมาส ๕.๒๐กิจกรรมการติดตามประเมินผลแผนงานและโครงการ -บุคลากรภายในหน่วยงานให้ความสำคัญในการประเมินผลมากยิ่งขึ้น ๕.๒๑กิจกรรมงานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือราชการ การควบคุมที่มีอยู่ ควบคุมได้ในระดับหนึ่งยังมีความเสี่ยงในเรื่องการติดตามและค้นเอกสาร บางครั้งต้องใช้เวลานานเนื่องจากการลงรายการไม่ครบถ้วนและเอกสารบางเรื่องเจ้าเรื่องถือเองโดยไม่นำมาลงทะเบียนเพื่อหมายเหตุความเคลื่อนไหวก่อน ๕.๒๒กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน - มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน - ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป ๕.๒๓)กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน ๕.๒๔) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน ๕.๒๕) กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน ๕.๒๖) กิจกรรมด้านงานประปา - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์พบว่าจากกิจกรรม ๒๖ กิจกรรม

กิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ มี ๒ กิจกรรม คือ

(๑)กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

(๒)กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ

กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยงมี ๒๔ กิจกรรม คือ

(๑.)กิจกรรมปกป้องเทิดทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือยังมีการแบ่งฝ่ายทางการเมืองมีการขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่มประชาชนได้รับข่าวสารที่ผิด

(๒.)กิจกรรมการดำเนินการทางดีแพ่ง คดีอาญา และทางวินัย ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ยังไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ในการปฏิบัติงานด้านกฎหมายโดยตรง

(๓.)กิจกรรมการส่งเอกสารงานสภา ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบได้รับเอกสารล่าช้า

(๔.)กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของบุคลากรด้านกีฬานันทนาการและศาสนา ประเพณี วัฒนธรรมพบว่ายังมีความเสี่ยงที่จะต้องควบคุม คือไม่มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านกีฬานันทนาการและศาสนาประเพณี วัฒนธรรม

(๕.)กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรและจัดทำแปลงสาธิตการเกษตรแบบพอเพียง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ มีแปลงสาธิตการทำเกษตรอินทรีย์ยังไม่มีหลากหลาย

(๖.)กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่ที่มีความเสี่ยงภัยสูง จำนวน ๑๒ หมู่บ้าน มีจำนวนไม่เพียงพอบางส่วนยังขาดทักษะความรู้ความชำนาญในการใช้เครื่องมือและการปฏิบัติหน้าที่ให้ความช่วยเหลือประชาชน

(๗.)กิจกรรมส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาศึกษาดูงานซึ่งยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่า บุคลากรในองค์กรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ทั่วถึงไม่ครบถ้วน บางรายไม่ได้รับการฝึกอบรม เห็นควรกำหนดแผนพัฒนาบุคลากรให้ชัดเจนและครอบคลุม

พร้อมทั้งส่งเสริมให้บุคลากรในองค์กรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถให้ทั่วถึงเพื่อให้
องค์กรมีการพัฒนาในทุกด้าน

(๘.)กิจกรรมการประเมินผลปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนและค่าตอบแทน ยังไม่บรรลุ
วัตถุประสงค์ คือ ไม่มีการชี้แจงหลักเกณฑ์การประเมินให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับทราบทำให้เกิดความไม่
เข้าใจและไม่ยอมรับผลการประเมิน

(๙.)กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุม พบว่า ยังไม่มีจุดบริการ คือ อาคารสถานที่ ที่จะให้บริการแหล่งท่องเที่ยวให้กับนักท่องเที่ยว

(๑๐.)กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต.แม่สามแลบ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ พบว่า
แหล่งท่องเที่ยวในตำบลแม่สามแลบยังไม่ได้มีการปรับปรุงภูมิทัศน์เท่าที่ควร

(๑๑.)กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี
จุดอ่อน คือ ขาดความร่วมมือจากผู้ประกอบการและกลุ่มเสี่ยง การประชาสัมพันธ์มีน้อย

(๑๒.)กิจกรรมงานอนามัย สิ่งแวดล้อม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มีจุดอ่อน คือ
จำนวนบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อปริมาณงานในหน่วยงาน
เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บางครั้งการดำเนินงานอาจ
เกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้

(๑๓.) กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุขยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มี
จุดอ่อน คือจำนวนบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน
ในหน่วยงาน

เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บางครั้งการดำเนินงานอาจ
เกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้

(๑๔.) กิจกรรมงานรักษาความสะอาดยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม มีจุดอ่อน คือ
จำนวนบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อปริมาณงานในหน่วยงาน
เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บางครั้งการดำเนินงานอาจ
เกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้

(๑๕.)กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ยังไม่บรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่า พบ.มีการปรับเปลี่ยนทำให้การทำงานในระบบมีประสิทธิภาพข้
ลง

(๑๖.)กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุม พบว่า มีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง

(๑๗.)กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม พบว่ามี
ความสับสนในงานเอกสาร ก่อให้เกิดความคลาดเคลื่อนในเรื่องงบประมาณ

(๑๘.)กิจกรรมการติดตามประเมินผลแผนงานและโครงการยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุม พบว่าการดำเนินโครงการส่วนใหญ่ไม่ได้มาจากความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง

(๑๙.)กิจกรรมงานสารบรรณ การรับ – ส่งหนังสือราชการ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุม พบว่าการรับ-ส่งเอกสารยังล่าช้าและมีหนังสือสูญหายจากผู้ได้รับหนังสือ

(๒๐.)กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของ
การควบคุมพบว่ามีความเสี่ยงที่มึนัยสำคัญคือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่
ผ่านการตรวจสอบก่อน

(๒๑.)กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

(๒๒.)กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้องป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน

(๒๓.)กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทานผู้เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา

(๒๔.)กิจกรรมด้านงานประปา มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมประปายังไม่ครบสมบูรณ์และขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน

จึงต้องกำหนดแผนในการปรับปรุงในแบบ ปค.๕ เพื่อติดตามต่อไป

ชื่อผู้รายงาน จ.ส.อ.

(แดนชัย สันยาว)

ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

วันที่ ๑๖ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑