ที่ มส ๗๓๕๐๑/ ๑๙๖

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ
๔๑๖ หมู่ ๑ ตำบลแม่สามแลบ
อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน
๕๘๑๑๐

๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสบเมย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ๖ ได้กำหนดให้ผู้ตรวจรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ได้จัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำ ๒๕๖๔ ตามระเบียบฯ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางณัฐวรรณ มันทะนา)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

สำนักปลัด
โทร./โทรสาร. ๐-๕๓๖๑-๕๙๗๕
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์. Salawinfb@gmail.com

รายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตราฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ประจำปี พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

เรียน นายอำเภอสบเมย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด **วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563 ถึงวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2564** ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

<u>สำนักปลัด</u>

๑.กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์

การแบ่งฝ่ายทางการเมืองเกิดความขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่มพื้นที่ประชาชานได้รับข่าวสารที่ผิดๆ

๒.กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์

๑.ใช้รถยนต์โดยไม่ได้รับอนุญาต ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์โดยไม่ได้เขียนแบบ ๓ ใช้ไปก่อนและขออนุญาตภายหลัง พนักงานขับรถยนต์รถลาหรือมี เหตุให้มีสามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้. ใช้รถยนต์นอกเวลาราชการใช้รถยนต์นอกเหนือจากงานราชการ

๓.กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา

สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบได้รับเอกสารล่าช้าและทุกส่วนส่งเอกสารงานสภาล่าช้า

๔.กิจกรรม งานด้านพัฒนาชุมชน

ความเข้าใจในการทำงานของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ยังไม่ชัดเจน

๕.กิจกรรมขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเนื่องจากข้าราชการโอน(ย้าย) และสำนักงานตั้งอยู่ในพื้นที่ห่างไกลและเสี่ยงภัย

ข้าราชการโอน(ย้าย)ส่งผลให้มีตำแหน่งว่าง และขาดแคลนผู้ปฏิบัติงานตามตำแหน่ง การปฏิบัติงานล่าช้า ต้องให้บุคลากรรายอื่นปฏิบัติหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่าง โดยที่ไม่มีความรู้ความสามารถและความชำนาญในตำแหน่งที่ว่างนั้น

๖.กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผนงานโครงการ

เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานในแต่ละด้าน ไม่ให้ความสำคัญกับการติดตามประเมินผลแผนงาน

๗.กิจกรรมการรายงานผลการดำเนินโครงการผ่านระบบ

การรายงานผลการดำเนินโครงการล่าช้า ไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

๘.กิจกรรมการจัดทำระชาคม

ในการเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านมีการเข้าร่วมน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับจำนวนประชากรในหมู่บ้าน

๙.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาผ่านระบบ e-plan

ระบบ มีการเปลี่ยนแปลงปรับปรุงฐานข้อมูลบ่อยครั้ง

๑๐.กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว

ศูนย์บริการการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว ไม่มีพนักงานประจำจุดศูนย์บริการในการให้บริการข้อมูลให้กับนักท่องเที่ยว ศูนย์บริการนักท่องเที่ยวยังไม่ได้เปิดให้บริการแบบเป็นทางการ

๑๑.กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต.แม่สามแลบ

บุคคลากรบางท่านยังไม่ได้รับการฝึกอบรมที่ตรงกับงานในหน้าที่ ตำแหน่งและสายงาน
บุคคลกรยังขาดความรู้และประสบการณ์ในการทำงานขาดงบประมาณขาดเทคโนโลยี
ถนนหนทางลำบาก ดินถล่มถนนภูเขาสูงขาดแคลนบุคคลกรนำเที่ยว

๑๒.กิจกรรมงานการศึกษา

บุคลากรทางการศึกษาขาดการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องและ.บุคลากรทางการศึกษากังวลว่าปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบหรือไม่

๑๓.กิจกรรมงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

ขาดบุคลากรปฏิบัติงานด้านการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

๑๔.กิจกรรมการส่งเสริมและแก้ไขปัญหาด้านการเกษตร

ชาวบ้านให้ความร่วมมือไม่ดีเท่าที่ควร ปัญหาด้านภัยธรรมชาติ ปัญหาด้านโรคและแมลงศัตรูพืชระบาด ปัญหาด้านปศุสัตว์.ด้านงบประมาณน้อยไม่เพียงพอต่อการแก้ไขปัญหา ขาดนักวิชาการเกษตร

๑๕.กิจกรรมแปลงสาธิตการทำเกษตรพอเพียงภายในศูนย์

ปัญหาเรื่องดินปลูก ปัญหาเรื่องน้ำใช้ในศูนย์ ปัญหาเรื่องงบประมาณน้อย

๑๖.กิจกรรมงานสารบรรณ

ไฟฟ้าดับบ่อยทำให้การทำงานล่าช้า อาทิเช่นการลงหนังสือรับ-ส่งลงระบบ e-book การค้นหาหนังสือรับ-ส่งระบบระบบ e-book

๑๗.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากฝนตกหนักทำให้เกิดน้ำป่าไหลหลาก ดินโคลนถล่มปิดทับเส้นทางและที่อยู่อาศัย ภัยจากไฟป่าและหมอกควัน ภัยแล้งและภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัยขึ้นในทุกปีในพื้นที่และภัยระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙ภัยจากการสู้รบตามชายแดนระหว่างกลุ่มกองกำลังชาติพันธุ์ กับ ประเทศเมียนมาร์

๑๘.กิจกรรมจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ(กองทุนหลักประกันสุขภาพอบต. แม่สามแลบ

ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เอกสารประกอบการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย เช่น ใบส่งของ รูปภาพ ร้านค้าผู้ตรวจรับในฎีกาเบิกจ่าย ไม่มีความชำนาญการในการเบิกตามงานนั้นๆ จัดทำการเบิกเงินล่าช้า

๑๙.กิจกรรมงานการลงบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas –EGP

ระบบ e-Laas –EGP มีการปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง.พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในระบบปฏิบัติงาน

๒๐.กิจกรรมกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (กปท.)และกองทุนหลักประกันสุขภาพ เพื่อผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงและบุคคลอื่นที่มีภาวะพึ่งพิง (LTC)

เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายไม่ทั่วถึง .การประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า.การส่งเอกสารต่างๆล่าช้า

๒๑.กิจกรรม งานรักษาความสะอาด

.ไม่สามารถเก็บรวบรวมขยะมูลฝอยได้ตามเวลาที่กำหนดเนื่องจากรถ มีหลายส่วนงานใช้ ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี

๒๒.กิจกรรมงานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

.. จากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของจึงไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้

๒๓.กิจกรรมการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก

ประชาชนยังไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพตนเอง หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนในและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน

๒๔.กิจกรรม การควบคุมป้องกันโรคโควิด-๑๙

วัสดุอุปกรณ์ไม่พร้อมในการปฏิบัติงานกรณีต้องปฏิบัติงานควบคุมการแพร่ระบาดด่วน ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙

<u>กองช่าง</u>

๒๕.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการปฏิบัติงาน ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง เครื่องมือ/อุปกรณ์ไม่เพียงพอ

๒๖.กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการปฏิบัติงานจึงทำให้เกิดความล่าช้าต่องาน ไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่เป็นข้าราชการในตำแหน่งที่ต้องการ(ผู้อำนวยการกองช่างและนายช่างโยธา .สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา

๒๗.กิจกรรมด้านประปา

ประชาชนในบางพื้นที่ไม่รักษาสิ่งก่อสร้างไม่เห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องขาดแคลนเครื่องมือ/อุปกรณ์ในการบำรุงและดูแลรักษา

<u>กองกลัง</u>

๒๘.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ e-LAAS รูปแบบใหม่ หน่วยงานผู้วางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย

๒๙.กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษี

แบบ ปค.๑

การจัดทำภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมและระเบียบยังมีแนวโน้มเปลี่ยนแปลงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน

ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ

๓๐.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

-ระเบียบหลักเกณฑ์ และมีหนังสือสั่งการ มีการปรับปรุงใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาศึกษานานและมีความเข้าใจคาดเคลื่อนได้

การใช้จ่ายงบประมาณโครงการมีความสุ่มเสี่ยงต่อข้อกฎหมาย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบร่วมกันประชุม วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๓๐ กิจกรรม

ลายมือชื่อ

(นางณัฐวรรณ มันทะนา)

รองปลัด อบต.แม่สามแลบ รักษาการปลัดอบต.แม่สามแลบ

ปฏิบัติหน้าที่นายก อบต.แม่สามแลบ

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อสร้างจิตสำนึกและความตระหนักถึงความสำคัญของสถานบันพระมหากษัตริย์ที่เป็นสถาบันยึดเหนี่ยวจิตใจของคนไทยให้เกิดความรักสามัคคีและสร้างความปรองดองสันติสุขแก่ประเทศชาติ	-การแบ่งฝ่ายทางการเมือง -เกิดความขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่มพื้นที่ -ประชาชนได้รับข่าวสารที่ผิดๆ	-จัดกิจกรรมร่วมพิธีกับทางอำเภอสบเมยในงานรัฐพิธีต่างๆทุกงาน -จัดโครงการอบ รมให้ความรู้เกี่ยว กับการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ -ให้ผู้เข้ารับอบ รมนำไปขยายผลให้กับชุมชนและครอบครัว -จัดกิจกรรม จิตอาสาทำความสะอาดและพัฒนาหมู่บ้านและสร้างความสามัคคี	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการควบคุมเนื่องประชาชายังขาดความสามัคคีและยังไม่ให้ความร่วมมือเข้าร่วมกิจกรรม	-การแบ่งฝ่ายทางการเมือง -เกิดความขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่มพื้นที่ -ประชาชนได้รับข่าวสารที่ผิดๆ	-จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์ -จัดกิจกรรมที่สร้างความสามัคคีของทุกกลุ่มในตำบล -สอดแทรกกิจกรรมในโครงการต่างๆที่จัดขึ้น -จัดกิจกรรมจิตอาสา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ นางอรชร มูลขำ/น.ส.สุปราณี ใจคำ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงานปฏิบัติได้ถูกต้องตามระเบียบ และได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพดีพร้อมใช้งาน	๑.ใช้รถยนต์โดยไม่ได้รับอนุญาต ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์โดยไม่ได้เขียนแบบ ๓ ใช้ไปก่อนและขออนุญาตภายหลัง ๒.พนักงานขับรถยนต์รถลาหรือมี เหตุให้มีสามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ๓. ใช้รถยนต์นอกเวลาราชการ ๔.ใช้รถยนต์นอกเหนือจากงานราชการ ๕.รถยนต์ไม่จอดที่ อบต.แม่สามแลบ	๑.มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ขับรถยนต์สำรอง ๒. แจ้งแนวทางการปฏิบัติการขออนุญาต ใช้รถยนต์/รถจักร ยานยนต์ ให้ทราบทุกคน ๓.ควบคุมการเติมน้ำมัน ๔.เขียนแบบ ๓ และได้รับการอนุมัติก่อนการใช้รถ	-การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่ง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ต้องควบคุมในปีต่อไป	๑. ใช้รถยนต์โดยไม่ได้รับอนุญาต ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์โดยไม่ได้เขียนแบบ ๓ ใช้ไปก่อนและขออนุญาตภายหลัง ๒. พนักงานขับรถยนต์รถลาหรือมี เหตุให้มีสามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ๓.เจ้าหน้าที่ขับรถยนต์สำรองติดราชการ ๓. ใช้รถยนต์นอกเวลาราชการ ๔.ใช้รถยนต์นอกเหนือจากงานราชการ ๕.ผู้สั่งจ่ายน้ำมันติดราชการ ลา	๑. ผู้บริหาร ปลัดอบต. และหัวหน้าสป.ผอ.กองคลัง ผอ.กองช่าง ได้ติดตามการใช้รถยนต์อย่างเข้มงวด โดยให้ถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน ๒.แต่งตั้งพนักงานควบคุมและดูแลการใช้รถยนต์ ๓.แต่งตั้งผู้สั่งจ่ายน้ำมันเพิ่ม	นางอรชร มูลขำ/นายเชาวลิต บูรณประภากุล ๓๐ กย ๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา <u>วัตถุประสงค์</u> -ให้สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบ รับทราบข้อมูลก่อนการประชุมสภาฯ -ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับการประชุมสภา คือ สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบ จะต้องได้รับเอกสารก่อนการประชุมสภา ๓วัน	-สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบได้รับเอกสารล่าช้า -ทุกส่วนส่งเอกสารงานสภาล่าช้า	-ประสานขอความร่วมมือประชาชนที่เข้าพื้นที่ฝากเอกสารให้กับสมาชิกสภาฯ -มอบหมายให้พนักงานจัดส่งเอกสารให้สมาชิกสภาฯ -ใช้เทคโนโลยีในการติดต่อสื่อสาร	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่ยังไม่ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการควบคุมเนื่องจากด้วยสภาพพื้นที่และส่วนต่างๆมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล/เอกสารที่จัดส่ง	-สมาชิกสภา อบต.แม่สามแลบได้รับเอกสารล่าช้า -ทุกส่วนส่งเอกสารงานสภาล่าช้า	-จัดเตรียมเอกสารงานสภาบางส่วนที่ขาดให้ทำไว้ล่วงหน้า เพื่อให้ทันระยะเวลาตามระเบียบกำหนด -ติดตามเอกสารจากทุกส่วนที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง -ให้สมาชิกสภาฯเซ็นรับเอกสารงานสภา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ น.ส.สุปราณี ใจคำ/น.ส. วาสนา สิงห์แดนดง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔.กิจกรรม งานด้านพัฒนาชุมชน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เจ้าหน้าที่ส่งเสริมอาชีพของชุมชนได้อย่างถูกจุดถูกตามความสามารถของชุมชน	๑. ความเข้าใจในการทำงานของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับยังไม่ชัดเจน	๑. การดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบโดยเคร่งครัด เช่น วิธีดำเนินการการเตรียมเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องครบถ้วน	๑. ในการปฏิบัติงานมีการติดตามงานและออกสำรวจความคิดเห็นของชุมชนด้านการส่งเสริมอาชีพและฝึกอบรมกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับทำให้กิจกรรมบรรลุวัตถุประสงค์	๑. ความเข้าใจในการทำงานของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับยังไม่ชัดเจน และไม่เพียงพอ	๑.ให้เจ้าหน้าที่ไปอบรมข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ในการดำเนินงานและการจัดทำคำสั่งการดำเนินงานที่ชัดเจน	นายธวัชชัย พุทธวัตร์/ เอนก ไพรสูงส่ง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕.กิจกรรมขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเนื่องจากข้าราชการโอน(ย้าย) และสำนักงานตั้งอยู่ในพื้นที่ห่างไกลและเสี่ยงภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้มีข้าราชการปฏิบัติงานครบตามตำแหน่งที่ว่าง	ข้าราชการโอน(ย้าย) ส่งผลให้มีตำแหน่งว่างและขาดแคลนผู้ปฏิบัติงานตามตำแหน่ง การปฏิบัติงานล่าช้า ต้องให้บุคลากรรายอื่นปฏิบัติหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่าง โดยที่ไม่มีความรู้ความสามารถและความชำนาญในตำแหน่งที่ว่างนั้น	- ดำเนินการขอ กสถ. สรรหาข้าราชการส่วนท้องถิ่นในตำแหน่งที่ว่างโดยเร่งด่วน	ไม่บรรลุ	พนักงานส่วนตำบลมีการโอน(ย้าย)เนื่องจากสำนักงานตั้งอยู่ในพื้นที่เสี่ยงภัยและไม่มีการย้ายมาดำรงตำแหน่งที่ว่างสำหรับตำแหน่งบริหารและตำแหน่งอำนวยการ อบต.ไม่สามารถสรรหาเองได้ ต้องรอกรมส่งเสริมมีหนังสือแจ้งให้รับโอนเท่านั้น	-ทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอนอย่างต่อเนื่องและจัดสวัสดิการให้กับพนักงานส่วนตำบลเพื่อเป็นแรงจูงใจ	นักทรัพยกรบุคคล ๓๐ กย ๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖.กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผนงานโครงการ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การดำเนินงาน/โครงการของอบต.แม่สามแลบเกิดประโยชน์สูงสุดกับประชาชนและความคุ้มค่ากับเงินงบประมาณ	-เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานในแต่ละด้าน ไม่ให้ความสำคัญกับการติดตามประเมินผลแผนงาน	-สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ที่เกี่ยวข้องในเรื่องของการติดตามและประเมินผล	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในบางส่วนยังมีความเข้าใจที่ไม่เพียงพอ ในเรื่องของการติดตามประเมินผลแผน	-การตามติดตามประเมินผลแผน ยังมีความความไม่ชัดเจน ขาดข้อมูลในบ้างส่วน	-จัดประชุม สร้างความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการติดตามประเมินผลแผน -ติดตามผลกการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ ผช. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๗.กิจกรรมการรายงานผลการดำเนินโครงการผ่านระบบ emnscr <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อรายงานผลการดำเนินโครงการในระบบให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้	-การรายงานผลการดำเนินโครงการล่าช้าไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด	-จัดทำบันทึกแจ้งเวียนการรายงานผลการดำเนินโครงการ	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในบางส่วนยังมีความเข้าใจที่ไม่เพียงพอ ในเรื่องของการรายงานผลการดำเนินโครงการ	-การรายงานผลไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด	-จัดทำบันทึกแจ้งผู้บริหารเพื่อดำเนินการลำดับถัดไป	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ ผช. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๘.กิจกรรมการจัดทำประชาคม <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้ประชาคมได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นและแก้ไขปัญหาของชุมชน	-ในการเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านมีการเข้าร่วมน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับจำนวนประชากรในหมู่บ้าน	-ประชุมคณะทำงานการประชาคม -ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงผลประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการประชาคม -สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมประชาคม	-ประชาชนให้ความสนใจเข้าร่วมประชาคมเพิ่มมากขึ้น จากปีที่ผ่านมา	-ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็น ในการประชุมประชาคม	-สร้างความคุ้นเคยเป็นกันเองกับประชาชน -จัดเรียงปัญหาในท้องถิ่นตามยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบกำหนดไว้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ผช.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๙.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาผ่านระบบ e-plan <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่	-ระบบ มีการเปลี่ยนแปลงปรับปรุงฐานข้อมูลบ่อยครั้ง	-เข้าอบรมการทำงานผ่านระบบe-plan ตามที่สำนักงานท้องถิ่นกำหนด	-สามารถปฏิบัติงานผ่านระบบ e-planได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น	-ระบบยังคงมีการปรับเปลี่ยนไปอย่างต่อเนื่อง	-ศึกษาขอมูลเพิ่มเติมจากแหล่งเรียนรู้ต่างๆๆ -เข้าอบรมตามที่สำนักงานท้องถิ่นจัดอบรมอย่างสม่ำเสมอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ผช.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๐.กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อเป็นศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยวให้กับนักท่องเที่ยว ที่ได้เดินทางมาท่องเที่ยวตำบลแม่สามแลบ -เพื่อเป็นศูนย์บริการประสานงานข้อมูลข่าวสารและหน่วยงานต่างๆที่มาติดต่อประสานงาน	- ศูนย์บริการการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว -ไม่มีพนักงานประจำจุดศูนย์บริการในการให้บริการข้อมูลให้กับนักท่องเที่ยว -ศูนย์บริการนักท่องเที่ยวยังไม่ได้เปิดให้บริการแบบเป็นทางการ -ขาดอุปกรณ์เทคโนโลยี -ขาดงบประมาณ	-รวบรวมข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว -รูปแบบสื่อประชาสัมพันธ์ แผ่นพับโปสเตอร์ แผนที่การท่องเที่ยวเว็ปไซต์ อบต. -ปรับปรุงภูมิทัศน์ท่าเรือป้ายบอกสถานที่ต่างๆบ้านแม่สามแลบ -ป้ายแผนที่การท่องเที่ยว	-ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต้องควบต่อเนื่อง	-ศูนย์อาคารบริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยวยังไม่ได้เปิดบริการให้กับนักท่องเที่ยวยังไม่เป็นทางการ -ไม่มี ศูนย์บริการการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว -ไม่ม่มีพนักงานประจำจุดศูนย์บริการในการให้บริการข้อมูลให้กับนักท่องเที่ยว	-สนับสนุนจัดสรรงบประมาณในการจัดทำแหล่งข้อมูลท่องเที่ยว เช่นรูปปั้นการแต่งกายของชนเผ่า ที่จะจัดโชว์หรือจุดเช็คอินของนักท่องเที่ยว @ซอแลท่าเสาหลักกิโลเมตร -จัดหาพนักงานดูแลประจำจุดศูนย์บริการเพื่อให้ข้อมูลข่าวสารให้กับนักท่องเที่ย -เปิดศูนย์บริการนักท่องเที่ยวให้บริการแบบเป็นทางการ	นาย นิเวทย์ นทีโสภา นส.สุปราณี ใจคำ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๑.กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต.แม่สามแลบ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อพัฒนาและปรับปรุงภูมิทัศน์แหล่งท่องเที่ยว -เพื่อเพิ่มกิจกรรมการท่องเที่ยวให้นักท่องเที่ยวได้รับความประทับใจเพิ่มมากขึ้น - เพื่อเพิ่มจำนวนนักท่องเที่ยว -เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับชุม	-บุคคลากรบางท่านยังไม่ได้รับการฝึกอบรมที่ตรงกับงานในหน้าที่ตำแหน่งและสายงาน -บุคคลกรยังขาดความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน -ขาดงบประมาณ -ขาดเทคโนโลยี่ -ถนนหนทางลำบาก ดินถล่มถนนภูเขาสูง -ขาดแคลนบุคคลกรนำเที่ยว	-ติดต่อประสาน งานแจ้งบุคลากรในองค์กร -ประสานงานกับหน่วยงานที่จัดฝึกอบรมสัมมนา -มีการผลักดันให้บุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมตรงกับงานในหน้าที่และสายงานโดยตรง	-การควบคุมที่มีอยู่สามารถดำเนินการยังไม่บรรลุตามวัตถุ ประสงค์ของการควบคุม	-บุคคลากรบางท่านยังไม่ได้รับการฝึกอบรมที่ตรงกับงานในหน้าที่ ตำแหน่งและสายงาน -บุคคลกรยังขาดความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน -ขาดเทคโนโลยี -ถนนหนทางลำบาก ดินถล่มถนนภูเขาสูง -ขาดแคลนบุคคลกรนำเที่ยว -สถานการณ์การระบาดของโรคไวรัสโคโรนา -๑๙ ในพื้นที่	-สนับสนุนส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนากับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงอย่างต่อเนื่อง - จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี -ประสานงานกับหน่วยงานที่จัดอบรมสัมมนา -ประชาคมหมู่บ้านเกี่ยวกับการท่องเที่ยว -สร้างมาตรการสำหรับนักท่องเที่ยวต้องได้รับวัคซีน ๒ เข็ม จึงจะสามารถเข้าไปในพื้นที่ท่องเที่ยวได้	นาย นิเวทย์ นทีโสภา นส.สุปราณี ใจคำ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๒.กิจกรรมงานการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านการศึกษา	๑.บุคลากรทางการศึกษาขาดการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ๒.บุคลากรทางการศึกษากังวลว่าปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบหรือไม่	๑.ส่งบุคลากรทางการศึกษารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ	๑.บุคลากรทางการศึกษาได้รับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง	๑.บุคลากรขาดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ๒.บุคลากรทางการศึกษายังกังวลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามระเบียบใหม่	๑.ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องตามระเบียบใหม่	ก.ย. ๖๕/ฝ่ายงานการศึกษา
๑๓.กิจกรรมงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	๑.ขาดบุคลากรปฏิบัติงานด้านการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	๑.สรรหาบุคลากรเพื่อให้มาปฏิบัติงานด้านการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	๑.มีบุคลากรด้านการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	๑.ไม่มีบุคลากรด้านการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	๑.สรรหาบุคลากรด้านการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	ก.ย. ๖๕/ฝ่ายงานการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๔.กิจกรรมการส่งเสริมและแก้ไขปัญหาด้านการเกษตร <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของเกษตรให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ๒.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานในการลงพื้นที่สำรวจความต้องการ ปัญหาของเกษตรกรเพื่อนำกลับมาหาแนวทางแก้ไขที่ได้รับเรื่องจากเกษตรกรให้เกิดความความรวดเร็วใน การแก้ปัญหาในด้านการเกษตรได้ อย่างถูก ต้องและมีประสิทธิภาพ ๓.เพื่อให้บริการประชาชน และอำนวยความสะดวกให้กับเกษตรในพื้นที่	๑.ชาวบ้านให้ความร่วมมือไม่ดีเท่าที่ควร ๒.ปัญหาด้านภัยธรรมชาติ ๓.ปัญหาด้านโรคและแมลงศัตรูพืชระบาด ๔.ปัญหาด้านปศุสัตว์ ๕.การคมนาคมลำบาก ๖.การสืบสารลำบาก ๗.ด้านงบประมาณน้อยไม่เพียงพอต่อการแก้ไขปัญหา ๘.ขาดนักวิชาการเกษตร ๙.ด้านการลงพื้นที่มีสภาพรถยนต์/รถจักรยานยนต์ที่ไม่มีความพร้อมเท่าที่ควร	๑.จัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่และมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานส่งเสริมให้ชัดเจน ๒.ต้องดำเนินการให้เป็นระเบียบโดยเคร่งครัด ๓.ลงพื้นที่สำรวจทันทีเมื่อเกิดปัญหาด้านการเกษตร ๔.ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๕.จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคและแมลงศัตรูพืชและด้านปศุสัตว์	-การควบคุมดีในระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	-๑.ไม่ได้รับความร่วมมือจากชาวบ้าน ๒.ภัยธรรมชาติ (อุทกภัย) ๓.โรคและแมลงศัตรูพืชระบาด ๔.สัตว์เลี้ยงเป็นโรค ๕.งบประมาณน้อยไม่เพียงพอต่อการแก้ไขปัญหา ๖.บุคลกรไม่เพียงพอ ๗.ขาดพาหนะในการเดินทางสำรวจข้อมูล	๑.เข้าร่วมประชุมประเดือนแต่ละหมู่บ้าน ๒.หากเกิดอุทกภัย,โรคในพืชและสัตว์ มีการรวบรวมข้อมูลขอความช่วยเหลือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓.ขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔.สรรหาบุคลกร ๕.มีการจองรถล่วงหน้าในการเดินทางสำรวจข้อมูล	นายพิชิต อุทกวาทิน ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเกษตร ๓๐กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๕.กิจกรมแปลงสาธิตการทำเกษตรพอเพียงภายในศูนย์ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อให้มีจุดสาธิตในศูนย์ฯ และถ่ายทอดความรู้ด้านกระบวนการผลิตผักอินทรีย์ปลอดสารพิษที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ ให้เกษตรกรตระหนักถึงความสำคัญของสุขภาพในการผลิตผักอินทรีย์ที่ปลอดภัยจากสารพิษ ๒.เพื่อเป็นการส่งเสริมสนับสนุนการปลูกผักปลอดสารพิษ สร้างอาชีพให้ประชาชนสามารถพึ่งพาตัวเองได้อย่างยั่งยืนโดยน้อมนำพระราชดำริเศรษฐกิจพอเพียงเป็นพื้นฐาน	๑.ปัญหาเรื่องดินปลูก ๒.ปัญหาเรื่องน้ำใช้ในศูนย์ ๓.ปัญหาเรื่องงบประมาณน้อย	๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรม (ศบกต) ๒.จัดประชุมคณะกรรมการปีละ ๔ ครั้ง ๓.จ้างเหมาเจ้าหน้าที่ช่วยดูแลศูนย์ ๔.มีการสร้างอาคารสำนักของส่วนงานเกษตร ๕.มีการปรับปรุงและพัฒนาด้านแปลงสาธิตให้มีความหลากหลายอยู่เสมอ ๖.มีการจัดกิจกรรมให้คณะกรรมการได้ไปศึกษาดูงานด้านการเกษตร	๑.การควบคุมดีในระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	๑.ดินปลูกเค็ม ๒.น้ำใช้ใน ศบกต ไม่เพียงพอ(หน้าแล้ง) ๓.งบประมาณไม่เพียงพอ ๔.กรรมกา รศบกต .มาประชุมไม่ครบ	๑.ใช้ปุ๋ยหมักและปุ๋ยพืชสดบำรุงดินในศบกต. ๒.จัดซื้อถังเก็บน้ำพร้อมเดินระบบใหม่ในศบกต. ๓.ขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง ๔.จัดประชุมเคลื่อนที่	นายพิชิต อุทกวาทิน ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเกษตร ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๖. กิจกรรมงานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> - เพื่อให้งานสารบรรณ เกิดความเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	-.ไฟฟ้าดับบ่อยทำให้การทำงานล่าช้า อาทิเช่นการลงหนังสือรับ-ส่งลงระบบ e-book การค้นหาหนังสือรับ-ส่งระบบระบบ e-book	- ผู้บริหารแจ้งให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติในการลงเลขรับ-ส่ง หนังสือส่ง ประกาศ คำสั่ง ให้ธุรการกลางเป็นผู้ออกเลข และเจ้าของเรื่องให้นำเอกสารสำเนามาให้ธุรการกลางเก็บไว้ในแฟ้มทุกครั้ง -มีการจัดการระบบอินเทอร์เน็ตที่มีความเร็วสูงและมีผู้ควบคุมดูแลระบบการรับ-ส่ง	-การควบคุมดีในระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	- เอกสารนำเข้าระบบหนังสืออิเล็กทรอนิกส์(e-book)ล่าช้า -ระบบอินเทอร์เน็ตล่าช้า -การเข้าใช้งานระบบe-book โดยไม่ออกจากระบบe-bookทำให้ผู้อื่นสามารถเข้ามาใช้งานได้และทำการเปลี่ยนแปลงหรือลบข้อมูล -ไฟฟ้าดับไม่สามารถลงรับหนังสือ ส่งหนังสือและค้นหาหนังสือในระบบe-book -มีการจองเลขคำสั่งแต่ไม่นำสำเนาหนังสือมาให้งานสารบรรณกลาง	-จัดสรรงบประมาณจัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้าเพื่อให้ลดการล่าช้าในการทำงาน	วาสนา สิงห์แดนดง ๓๐ กย ๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๗.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> -ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากไฟป่าและหมอกควัน ภัยแล้งและภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัยขึ้นในทุกปีในพื้นที่และภัยระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙ ภัยจากการสู้รบตามชายแดนระหว่างกลุ่มกองกำลังชาติพันธุ์ กับ ประเทศเมียนมาร์	-ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากไฟป่าและหมอกควัน ภัยแล้งและภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัยขึ้นในทุกปีในพื้นที่และภัยระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙ ภัยจากการสู้รบตามชายแดนระหว่างกลุ่มกองกำลังชาติพันธุ์ กับ ประเทศเมียนมาร์	-ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและเตรียมความพร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ตลอด ๒๔ ชั่วโมง -มีการจัดกิจกรรม/โครง การเพื่อฝึกอบรมและทบทวนศักยภาพ อปพร. -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัยต่าง ๆ	-การควบคุมดีในระดับหนึ่งแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	-ภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากไฟป่าและหมอกควัน ภัยแล้งและภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัยขึ้นในทุกปีในพื้นที่และภัยระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙ ภัยจากการสู้รบตามชายแดนระหว่างกลุ่มกองกำลังชาติพันธุ์ กับ ประเทศเมียนมาร์	-ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและและเตรียมความพร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ตลอด ๒๔ ชั่วโมง -มีการจัดกิจกรรม/โครงการเพื่อฝึกอบรมและทบทวนศักยภาพ อปพร. -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัยต่าง ๆ	ธวัชชัย พุทธวัตร/สุเมธ พนาพงษ์ ไพร ๓๐ กย ๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๘.กิจกรรมจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ (กองทุนหลักประกันสุขภาพอบต. แม่สามแลบ) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปอย่างถูกต้อง	๑.ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.เอกสารประกอบการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย เช่น ใบส่งของ รูปภาพร้านค้า ๓.ผู้ตรวจรับในฎีกาเบิกจ่าย ไม่มีความชำนาญการในการเบิกตามงานนั้นๆ ๔.จัดทำการเบิกเงินล่าช้า	๑.อาศัยการเบิกจ่ายตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ในการปฏิบัติและหลักการเบิกจ่ายตามระเบียบของ อปท.ที่สังกัด ๒.จัดทำสมุดคุมการเบิกจ่าย ๓.บันทึกการส่งฎีกาที่จัดทำ ๔.จัดทำในระบบโปรแกรม(E-Lass-EGP)	การควบคุมภายในที่มีอยู่เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	-ผู้ปฏิบัติงานขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการเบิกจ่ายความครบถ้วนถูกต้อง ยังล่าช้า	๑.เอกสารประกอบการจัดทำฎีกา ต้องเรียบร้อยครบถ้วนขึ้น โดยอาศัยระเบียบพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.การจัดทำตามระบบโปรแกรมE-Lass-EGP เพื่อความถูกต้อง และชัดเจนขึ้น	นางสาวสุใจ ปกป้องพนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓๐ กย ๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๙.กิจกรรมงานการลงบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas – EGP <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและการเบิกจ่ายเงินต่างๆครบถ้วนถูกต้อง และทันตามกำหนดเวลา	๑.ระบบ e-Laas – EGP มีการปรับปรุงระบบบ่อยครั้ง ๒.พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในระบบปฏิบัติงาน	อาศัยการเบิกจ่ายตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	การควบคุมภายในที่มีอยู่เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	๑.พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในระบบปฏิบัติงาน	๑.จัดส่งบุคคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมการเข้าระบบ e-Laas –EGPเพิ่มเติม	นางสาวสุใจ ปกป้องพนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓๐ กย ๖๔
๒๐.กิจกรรมกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (กปท.)และกองทุนหลักประกันสุขภาพเพื่อผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงและบุคคลอื่นที่มีภาวะพึ่งพิง (LTC) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการสร้างเสริมสุขภาพ การป้องกันโรค การฟื้นฟูสมรรถภาพ และการรักษาพยาบาลระดับปฐมภูมิที่จำเป็นต่อสุขภาพและการดำรงชีวิต	๑.เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายไม่ทั่วถึง ๒.การประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า ๓.การส่งเอกสารต่างๆ ล่าช้า	๑.ประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒.ประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ	การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	๑.การประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังล่าช้าอยู่ ๒.การส่งเอกสารต่างๆยังล่าช้าอยู่	๑.เพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสาร ๒.เพิ่มการติดตามในหลายช่องทาง	นางสาวสุใจ ปกป้องพนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓๐ กย ๖๕

		เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ๓.ประกาคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและบริหารจัดการ ระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๓				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๑.กิจกรรม งานรักษาความสะอาด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ชุมชน/พื้นที่ตำบลมีความสะอาดเรียบร้อยและไม่มีขยะมูลฝอยตกค้าง	๑.ไม่สามารถเก็บรวบรวมขยะมูลฝอยได้ตามเวลาที่กำหนด เนื่องจากรถ มีหลายส่วนงานใช้ ๒. ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้งทำให้เกิดเชื้อโรคและส่งกลิ่นหม็น ๓. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี	๑.พระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ๒.พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ๓.พระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม พ.ศ.๒๕๓๕	การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	๑.รถเก็บขนขยะมูลฝอยไม่เพียงพอ ๒. ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง ทำให้เกิดเชื้อโรคและส่งกลิ่นเหม็น ๓. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี	๑.จัดหารถเก็บขนขยะมูลฝอยเพิ่ม ๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะตามหลัก ๓ RS ๓.ให้ความรู้ความเข้าใจประชาชนคัดแยกขยะมูลฝอย	นางสาวสุใจ ปกป้องพนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓๐ กย ๖๕
๒๒. กิจกรรมงานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้สัตว์เลี้ยง ได้แก่สุนัขและแมวได้รับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า และให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและให้	๑. จากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ ๒. มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของจึงไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้	๑.พระราชบัญญัติโรคพิษสุนัขบ้า พ.ศ.๒๕๓๕ ๒.พระราชบัญญัติโรคระบาดสัตว์ พ.ศ.๒๕๕๘	การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	๑. จากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ ๒. มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของจึงไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้	๑.สำรวจการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวให้ครอบคลุมพื้นที่มากยิ่งขึ้น ๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุม	นางสาวสุใจ ปกป้องพนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓๐ กย ๖๕

ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าที่ติดต่อจากสัตว์มาสู่คน โดยการนำสุนัขไปรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๓. เพื่อป้องกันการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่					โรค	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๓.กิจกรรมการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.๑ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออกเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๒ เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อมให้มีความสะอาดและมีการกำจัดขยะน้ำเสียไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค	๑.. ประชาชนยังไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพตนเอง ๒.. หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่องค์กรชุมชนในและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๓. พ่นหมอกควันครอบคลุมทุกพื้นที่ปีละครั้ง ๔. แต่งตั้งชุดเคลื่อนที่เร็วเพื่อดำเนินการพ่นหมอกควันบริเวณบ้านผู้ป่วยหลังรับแจ้งจากสถานพยาบาลภายใน ๒๔ ชั่วโมง	๑. มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒. เครือข่ายมีการประสานงานในการควบคุมโรคตามภารกิจหน้าที่	การปฏิบัติงานยังมีความไม่พร้อมของบุคลากร เนื่องจากต้องใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ ซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้การปฏิบัติงานบางครั้งไม่ทันการณ์	๑.ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนยิ่งขึ้น และให้มีผู้ปฏิบัติงานแทน ๒. สร้างความรู้ความเข้าใจและเข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ได้แก่ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ป้ายไวนิล แผ่นพับ เสียงตามสาย	นางสาวสุใจ ปกป้องพนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓๐ กย ๖๕

๒๔.กิจกรรม การควบคุมป้องกันโรคโควิด-๑๙ <u>วัตถุประสงค์</u> ๒.๑ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยว กับการป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อโรคติดเชื้อโควิด-๑๙ ให้เป็นไปอย่างมีระสิทธิภาพ ๒.๒ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙	๑.วัสดุอุปกรณ์ไม่พร้อมในการปฏิบัติงานกรณีต้องปฏิบัติงานควบคุมการแพร่ระบาดด่วน ๒. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙	๑.มีการปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ ๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙ ๓.ประสานงานและสร้างเครือข่ายจากทุกภาคส่วนให้เกิดแนวทางการทำงานที่ชัดเจนในการควบคุมป้องกันโรค โควิด-๑๙๓.มีการจัด เตรียม อุปกรณ์พื้นฐานไว้กรณีเกิดโรคอุบัติใหม่	๑.รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและบริหารทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒.เครือข่ายมีการประสานงานในการดำเนินการควบคุมโรคตามภารกิจหน้าที่	๑.มีวัสดุเวชภัณฑ์ไม่พร้อมต่อวัสดุและอุปกรณ์ช่วยเหลือกรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน ซึ่งต้องออกปฏิบัติงานควบคุมป้องกันในทันทีที่มีเหตุเกิดขึ้น ๒.ปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือ สั่งการมีการเปลี่ยนแปลงไปตามศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙	๑.มีการเพิ่มกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาและรณรงค์เพิ่ม ๒.จัดทีมในการออกปฏิบัติงานให้พร้อมทั้งในและนอกเวลาราชการ ๓.เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคโควิด-๑๙ เพื่อพร้อมปฏิบัติงาน	นางสาวสุใจ ปกป้องพนา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓๐ กย ๖๕

ภารกิจตามกฎมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒๕.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า **<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u>** -เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์อย่างสูงสุดแก่ผู้ใช้งาน	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการปฏิบัติงาน ๒.ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ๓.เครื่องมือ/อุปกรณ์ไม่เพียงพอ	๑.มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับการบำรุงรักษาและซ่อมแซม	๑.การควบคุมภายในมีความเพียงพอระดับหนึ่ง มีการจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องการซ่อมแซมไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยว กับไฟฟ้า การดูแลรักษาและการซ่อมแซม ๒.จัดหาบุคลากรที่มีความรู้เกี่ยวกับไฟฟ้าการดูแลรักษาและการซ่อมแซม ๓.จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ผอ.กองช่าง ผช.ช่างสำรวจ/ผช.นายช่างโยธา

ภารกิจตามกฎมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒๖. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง **<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u>** -เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการปฏิบัติงานจึงทำให้เกิดความล่าช้าต่องาน ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่เป็นข้าราชการในตำแหน่งที่ต้องการ(ผู้อำนวยการกองช่างและนายช่างโยธา) ๓.สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ๒.มีการจัดทำเอกสารเรื่องการรับโอน/โอนย้าย ในตำแหน่งดังกล่าว ๓.สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกันรักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน	๑.การควบคุมภายในมีความเพียงพอระดับหนึ่ง เนื่องมีการส่งเจ้าหน้าเข้ารับการอบรมและมีการมอบหมายหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่เข้าพื้นที่ตรวจสอบสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานทุกๆรอบปีงบประมาณ แต่ประชาชนยังขาดการบำรุงรักษาสาธารณสมบัติ	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่เป็นข้าราชการในตำแหน่งที่ต้องการ(ผู้อำนวยการกองช่างและนายช่างโยธา) ๒. สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา	๑. .มีการจัดทำเอกสารเรื่องการรับโอน/โอนย้าย ในตำแหน่งดังกล่าว ๒.กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง ๓. มีการตรวจสอบโครงการก่อสร้างประจำปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ผอ.กองช่าง ผช.ช่างสำรวจ/ผช.นายช่างโยธา

ภารกิจตามกฎมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒๗. กิจกรรมด้านประปา **<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u>** -เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑.ประชาชนในบางพื้นที่ไม่รักษาสิ่งก่อสร้างไม่เห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน ๒.ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ๓.ขาดแคลนเครื่องมือ/อุปกรณ์ในการบำรุงและดูแลรักษา	๑. มีการตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ประปาเพื่อซ่อมแซมประปาสาธารณะ ๒. สร้างแรงจูงใจให้กับ ประชาชนในพื้นที่ได้ รักษาและเห็นคุณค่าของทรัพย์สินสาธารณะ ๓.มีการจัดจ้างพนักงานเพื่อดูแลระบบประปา	๑.การควบคุมภายในมีความเพียงพอระดับหนึ่ง เนื่องมีการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ประปาเพื่อซ่อมแซมประปาสาธารณะแต่ยังไม่เพียงพอต่อการใช้งานและประชาชนละเลยต่อการดูแลรักษาและมีการจัดจ้างพนักงานเพื่อดูแลระบบประปา	๑. สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา	๑.กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องทรัพย์สินสาธารณะ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ผอ.กองช่าง ผช.ช่างสำรวจ/ผช.นายช่างโยธา

– เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน – เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่าย – เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	– หน่วยงานผู้วางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย	แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร -จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน	-มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ -มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นปัจจุบัน	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของอปท.(e-laas) ไม่ครบถ้วนถูกต้องเป็นปัจจุบัน	-ตรวจสอบข้อมูลในระบบให้ถูกต้องตรงกันเป็นประจำทุกวัน -ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย -เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒๘.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	-มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายเงินที่จำกัดเนื่องจากมีฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ e-LAAS รูปแบบใหม่	-ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และ	-สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด -ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน	-การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน -มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบ	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานการจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท.(e-laas)	งานการเงินและบัญชี ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒๙.กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษี -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วนน่าเชื่อถือ และเป็นธรรม -เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น -เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนและปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษีและเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ -เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วนไม่มีลูกหนี้ค้างนานสามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย	-การจัดทำภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมและระเบียบยังมีแนวโน้มเปลี่ยนแปลง -แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน -ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	-ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๒ -ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ -การออกพื้นที่เพื่อเป็นการบริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจ	-การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีดินและสิ่งปลูกสร้าง -ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆได้อย่างมีประสิทธิภาพ -ตรวจสอบการรับเงินการนำส่งเงินและการนำฝากเงินเป็นประจำ	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความสามารถด้านแผนที่ภาษี -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	-ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษี -ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น	งานจัดเก็บรายได้ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๓๐.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ -เพื่อให้เกิดการวางแผนการใช้จัดหาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสมคุ้มค่าโปร่งใสเกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชนมีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง -เพื่อให้การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติและระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ก่อเกิดประโยชน์มากที่สุดและถูกต้องตรวจสอบได้	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน -ระเบียบหลักเกณฑ์และมีหนังสือสั่งการมีการปรับปรุงใหม่ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลาศึกษานานและมีความเข้าใจคาดเคลื่อนได้ -การใช้จ่ายงบประมาณโครงการมีความสุ่มเสี่ยงต่อข้อกฎหมาย	-ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมายในงานพัสดุ -มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงโดยตำแหน่งรับผิดชอบ -ขาดบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรง	-มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด -การรายงานผลการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปีเป็นไปตามกำหนดและส่งให้ สตง.ไม่เกินเดือนพฤศจิกายน	-มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ -พัสดุบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ยังไม่มีการจำหน่าย -เอกสารเบิกจ่ายยังไม่ครบถ้วน -	-ดำเนินการขอ กสถ.สรรหาข้าราชการส่วนท้องถิ่นในตำแหน่งที่ว่างโดยเร่งด่วน -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงาน	งานพัสดุ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๔

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน

(นางอรชร มูลขำ)
หัวหน้า[illegible]นักปลัด
๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	การปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนของประชาชนเป็นหลัก ปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตที่อาสาช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อน มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราวพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้องฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรมฝ่ายบริหารกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	หัวหน้าสำนักปลัดมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้องและมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบผู้บริหารมีวิธีการที่มีประสิทธิภาพในการติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมายเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๙งานได้แก่ (๑) งานบริหารงานทั่วไป (๒) งานนโยบายและแผน (๓) งานกฎหมายและคดี (๔)งานการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและกีฬา (๕)งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม (๖) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน (๗) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๘)งานกิจการสภา (๙) งานส่งเสริมเกษตรและปศุสัตว์ โดยมีหัวหน้าสำนักปลัด เป็นผู้บังคับบัญชามีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงมี

	การแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนมีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถมีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน -เพิ่มทักษะความรู้ความชำนาญ อย่างต่อเนื่อง เพื่อความพร้อมในการปฏิบัติงาน -จัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ในการช่วยเหลือการทำงาน -จัดสวัสดิการให้กับพนักงานส่วนตำบล
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน ๑๕.๔ มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และมีการรายงานผลต่อหัวหน้าส่วนราชการ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๑.๓มีการวิเคราะห์ถึงจุดอ่อนในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างระเบียบกฎเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และการรวบรวมการวิเคราะห์ข้อมูลในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อกระบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒หัวหน้าสำนักปลัดและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์

	ความเสี่ยงดังกล่าว สำนักปลัดมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกดังนี้ (๑) เนื่องจากภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์และควบคุมได้ พื้นที่มีความเสี่ยงภัยสูง คือ การเกิดวาตภัย ภัยจากฝนตกหนักทำให้เกิดน้ำป่าไหลหลาก ดินโคลนถล่มปิดทับเส้นทางและที่อยู่อาศัย ภัยจากไฟป่าและหมอกควัน ภัยแล้งและภัยหนาว ซึ่งมีสถิติการเกิดภัยขึ้นในทุกปีในพื้นที่
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้ และวัดผลได้
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองเศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของสำนักปลัดมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้.เหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติ อยู่เสมอ พร้อมทั้งการอบรมจริยธรรมและการปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒.๑ มีการรับส่งหนังสือผ่านระบบอินเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้รวดเร็วและทันการณ์ลดการใช้กระดาษมากขึ้น ๓.๒.๒ มีอุปการณ์และอินเทอร์เน็ตที่รวดเร็วในการปฏิบัติงาน
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษรมีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ
	๔.๑.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงาน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	**ภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์** ๔.๑.๒มีการนำเอารับ-ส่งหนังสือทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อความรวดเร็วและทันการณ์ ๔.๑.๓ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชนและการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบและครบถ้วน รวมถึงการอบรมการใช้สื่อต่าง ๆ
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับมีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล ๔.๒.๑ประเมินผลรวมทั้งระบบสาร สนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต.แม่สามแลบอย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนิน การและจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓.๑จัดให้มีการให้บริการต่างๆเช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำและการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๑.๒การสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจและการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไจได้อย่างเหมาะสม	๕.๒.๑มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ ๕.๒.๒มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

การควบคุมที่ไม่เพียงพอและเหมาะสม จำนวน ๓๐ กิจกรรม

๑.กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์
๒.กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์
๓.กิจกรรมการจัดส่งเอกสารงานสภา
๔.กิจกรรม งานด้านพัฒนาชุมชน
๕.กิจกรรมขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเนื่องจากข้าราชการโอน(ย้าย) และสำนักงานตั้งอยู่ในพื้นที่ห่างไกลและเสี่ยงภัย
๖.กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผนงานโครงการ
๗.กิจกรรมการรายงานผลการดำเนินโครงการผ่านระบบ
๘.กิจกรรมการจัดทำระชาคม
๙.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาผ่านระบบ e-plan
๑๐.กิจกรรมโครงการศูนย์บริการข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว
๑๑.กิจกรรมโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว อบต.แม่สามแลบ
๑๒.กิจกรรมงานการศึกษา
๑๓.กิจกรรมงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ
๑๔.กิจกรรมการส่งเสริมและแก้ไขปัญหาด้านการเกษตร
๑๕.กิจกรรมแปลงสาธิตการทำเกษตรพอเพียงภายในศูนย์
๑๖.กิจกรรมงานสารบรรณ
๑๗.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๑๘.กิจกรรมจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ(กองทุนหลักประกันสุขภาพอบต.แม่สามแลบ)
๑๙.กิจกรรมงานการลงบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas –EGP
๒๐.กิจกรรมกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (กปท.)และกองทุนหลักประกันสุขภาพ เพื่อผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงและบุคคลอื่นที่มีภาวะพึ่งพิง (LTC)
๒๑.กิจกรรม งานรักษาความสะอาด
๒๒.กิจกรรมงานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า
๒๓.กิจกรรมการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก
๒๔.กิจกรรม การควบคุมป้องกันโรคโควิด-๑๙
๒๕.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
๒๖.กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
๒๗.กิจกรรมด้านประปา
๒๘.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
๒๙.กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษี
๓๐.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

(นางอรชร มูลขำ)
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔