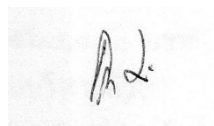


หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่

เรียน นายอำเภอเมืองหนองคาย

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองหนองคาย



(นายดาว หล้าสวย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่
วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัด

๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ครุภัณฑ์ยาน พาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ตามลำแม่น้ำโขงสลักที่ราบและเป็นรอยต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้น ทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้ เลือดออก)
๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่ง กำเนิดยุงทำให้ยากแก่การควบคุม

กองคลัง

๑.๑ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่าย เงินและผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคล คนเดียวกัน

กองช่าง

๑.๑ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่างๆต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน

๒. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ

๑.๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหม้ออาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้

๑.๓ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์
๒. พื้นที่ตำบลเมืองหม้อเป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

๓. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า

๑.๔ กิจกรรมงานผังเมือง

๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒. โรงเรียนอบต.ขาดผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ

๓. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชาการศึกษา

๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหม้อ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองหม้อ

๕. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหม้อ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองหม้อ

๖. ขาดการเข้ารับการอบรม

๑.๒ กิจกรรมงานธุรการ

๑. ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ส่งมายัง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมิล่าช้า และเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ

๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อบพร. ฝ่ายปกครอง ผรส. ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน

๒. ฝ่ายปกครองตำบลเมืองหมี พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลเมืองหมี และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์โมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย

๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด

๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชน เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของ

ผู้เสพ

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย

๒. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ

กองคลัง

๑.๑ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

๑. ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด

๒. สรรหาบุคลากรด้านพัสดุเพิ่ม

กองช่าง

๑.๑ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๑.๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตาม

ระเบียบ

๑.๓ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.

เขียนราย

๒. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ

๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม งานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปาส่วนภูมิภาค ฯลฯ

๑.๔ กิจกรรมงานผังเมือง

๑. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ. เชียงราย

๒. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญ ที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด

๓. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

๑. จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับห้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๒. สรรหาผู้บริหารโรงเรียนเพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจัดการครู

๓. สรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง

๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

๑.๒ กิจกรรมงานธุรการ

๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง และติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ

๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการ รายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ

๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>สำนักงานปลัด</u> กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ๑. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่รุ่มน้ำโขงที่ติดกับประเทศเพื่อนบ้านและเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสฟติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกำเนิดยุงทำให้ยากแก่การควบคุม <u>กองคลัง</u> กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ ๒. ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่ายเงิน และผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคลคนเดียว เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของอปท. พ.ศ.๒๕๔๗และเพิ่มเติม(ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ๒. ระเบียบของกรมการปกครอง ว่าด้วยการบันทึกบัญชีการจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๘	สำนักงานปลัด สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ สำนักงานปลัด ในภารกิจ ๘ งาน คือ ๑. งานการเจ้าหน้าที่ ๒.งานบริหารงานทั่วไป ๓.งานนโยบายและแผน ๔.งานเกษตร ๕.งานกฎหมายและคดี ๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๗. งานสวัสดิการและการพัฒนาชุมชน ๘. งานพัฒนาการท่องเที่ยว โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก) ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ กองคลัง กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองคลัง ในภารกิจ ๕ งาน คือ ๑. งานการเงิน ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕. งานธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. การปฏิบัติตามข้อบัญญัติเรื่องงบประมาณ รายจ่าย ประจำปีและงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม ๔. กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง <u>กองช่าง</u> กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่าง ๆ ต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบาง ส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์และทั่วถึง	โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองช่าง ใน การกิจ ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒.งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓.งานประสานงานสาธารณูปโภค ๔.งานผังเมือง โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์กระทรวง การคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ากิจกรรม งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง , กิจกรรมงาน ควบคุมงานก่อสร้าง, กิจกรรมงานสาธารณูปโภค และกิจกรรม งานผังเมือง ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการ ติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กร ตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. งานกิจการโรงเรียน ๕. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. พื้นที่ตำบลเมืองหมี่เป็นพื้นที่ติดแม่น้ำโขง งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่ กิจกรรมงานผังเมือง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ดังกล่าว <u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น ๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมด้าน “งานธุรการ” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๖. งานกิจการเด็กและเยาวชน ๗. งานกีฬาและนันทนาการ โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา และกิจกรรมด้านงานธุรการ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง <u>สำนักงานปลัด</u> กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. ครุภัณฑ์ยาน พาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ติดริมแม่น้ำโขงสลัที่ราบและเป็นรอย ต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้น ทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้ เลือดออก) ๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่ง กำเนิดยุง ทำให้ยากแก่การควบคุม <u>กองคลัง</u> กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่ายเงิน และผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคลคนเดียวกัน <u>กองช่าง</u> กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ	

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ ๒. พื้นที่ตำบลเมืองหมี่เป็นพื้นที่ราบ ติดกับแม่น้ำโขง งานด้านบริการสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่ กิจกรรมงานผังเมือง ๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร <u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> กิจกรรมดำเนินงานบริหารศึกษา ๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. โรงเรียนอบต.ขาดผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ ๓. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชาการศึกษา ๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองหมี่ ๕. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเมืองหมี่ ๖. ขาดการเข้ารับการอบรม	

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมด้านงานธุรการ ๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.เมืองหมี่ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ ๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน ๓. กิจกรรมการควบคุม <u>สำนักงานปลัด</u> กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อบพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน ๒. ฝ่ายปกครองตำบลเมืองหมี่ พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลเมืองหมี่และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการเมืองหมี่โมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย ๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด ๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ	

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๑. มีการพ่นหมอกควันเคมี การใส่ทราย อะเบท เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก ๒. การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน มีความรู้เกี่ยวกับการป้องกันตนเองและบุคคลภายในครอบครัวจากโรคติดต่อ (ไข้เลือดออก) ๓. รพ.สต.เมืองหมี่ , และ อสม. ร่วมกันทำงานด้านการป้องกันโรคและควบคุมโรค <u>กองคลัง</u> กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗และเพิ่มเติม(ฉบับที่๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒. ระเบียบของกรมการปกครองว่าด้วยการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการ เงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๘ ๓. การปฏิบัติตามข้อบัญญัติเรื่องงบประมาณ รายจ่ายประจำปีและงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม ๔. กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง <u>กองช่าง</u> กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ๑. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ ๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง ๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ๑. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.นค ๒. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงาน ด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภค และขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่นการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค กิจกรรมงานผังเมือง ๑. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.นค ๒. ปรึกษารื้อกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการ และผังเมืองจังหวัด ๓. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ <u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> กิจกรรมดำเนินงานบริหารศึกษา ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากกระทรวงศึกษา และจากบัญชีของกรมส่งเสริม ฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่น ๆ กิจกรรมงานธุรการ	

๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอๆ	
--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <u>สำนักงานปลัด</u> กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. ปรับปรุงคำสั่งแ่งงานให้มีความชัดเจนและเตรียมความพร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัยต่าง ๆ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	

ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายให้ความรู้แก่นักเรียน เยาวชน และประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก) ๑. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย ๒. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ(ไข้เลือดออก) <u>กองคลัง</u> กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก	
--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
-----------------------------	----------------------

๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับ
หนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ
ก่อสร้าง

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน ให้มีความชัดเจน
โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายใน
และภายนอก

๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือ
สั่งการและกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน
โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายใน
และภายนอก

๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับ
หนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม
ประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อ
สารทั้งหมด ที่มีอยู่ในอบต.เมืองหมี่ อย่างต่อเนื่อง
เพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และ
จัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบ
ข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ
ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานผังเมือง

ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม
ประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศ และการสื่อ
สารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต.เมืองหมี่ อย่างต่อเนื่อง
เพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และ
จัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบ
ข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ
ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
-----------------------------	----------------------

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด

๒. การประสานงานภายในและภายนอกของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี

๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกคือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อ ประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี

๕. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และ โทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

กิจกรรมด้านงานธุรการ

๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด

๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี

๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี

๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และ โทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำ ให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	
--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
-----------------------------	----------------------

๕. กรรมการติดตามผล

สำนักงานปลัด

กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

มีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกี่ยวกับผู้ประสบสาธารณภัย ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่

กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

ให้ผู้นำชุมชน กลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส. ฯ สอดส่องประชาชนภายในหมู่บ้านของตนเอง เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก)

ให้ผู้นำชุมชน รพ.สต. เมืองหมี่ ,และอสม. ร่วมกันสอดส่องดูแลประชาชนภายในหมู่บ้านของตนเอง

กองคลัง

กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลัง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่

กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ กิจกรรมงานผังเมือง ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ <u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผล ของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมิน ระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงาน	

ตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย กิจกรรมด้านงานธุรการ มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย	
---	--

แบบ ปค. ๔

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักงานปลัด

กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ติดริมแม่น้ำโขงสลักที่ราบและเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม

กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรค ติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกำเนิดยุงทำให้ยากแก่การควบคุม

กองคลัง

กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการพัสดุไม่เพียงพอ
๒. ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่ายเงิน และผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคลคนเดียวกัน
๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ระเบียบของกรมการปกครอง ว่าด้วยการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๘

กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่าง ๆ ต้องใช้บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน
๒. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ
๓. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ
๒. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์และทั่วถึง
๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ
๓. พื้นที่ตำบลเมืองหมีเป็นพื้นที่ราบรุ่ม งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

กิจกรรม งานผังเมือง

๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ดังกล่าว

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรง ในการปฏิบัติงาน

๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายดาว หล้าสววย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและมีประสิทธิภาพในการ ให้บริการแก่ประชาชนในเขตองค์การ บริหารส่วนตำบลเมืองหมี่	๑.ครุภัณฑ์ยาน พาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกัน และ บรรเทาสาธารณ ภัยมีไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน	๑.มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายหน้าที่การ ปฏิบัติงาน ๒.มีการออกคำสั่งจัดชุด ปฏิบัติการเวร เตรียมความ พร้อมเผชิญเหตุสาธารณภัย ตลอด ๒๔ ชั่วโมง	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	๑.ครุภัณฑ์ยาน พาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยมีไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน	๑.จัดตั้งงบประมาณ เพื่อเป็นค่าบำรุง รักษา และจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยให้ เพียงพอต่อความ ต้องการ	สำนักงานปลัด

		๓.มีการจัดกิจกรรม/โครงการ เพื่อฝึกอบรมและทบทวน ศักยภาพ อฟพร.				
--	--	--	--	--	--	--

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่	พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่รุ่มติดกับแม่น้ำโขงและเป็นรอยต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม	๑.ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม.อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน ๒.ฝ่ายปกครองตำบลเมืองหมี่พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลเมืองหมี่และทหารชุด รส.อำเภอมือง ปฏิบัติการเมืองหมี่โมเดลเพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากผู้ค้าผู้เสพ รู้ถึงการตั้งจุดตรวจ/จุดสกัดทำให้ยากแก่การจับกุมและประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อโทษและพิษภัยของยาเสพติด	พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่รุ่มติดกับแม่น้ำโขงและเป็นรอยต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่าย	๑.ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม.อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน ๒.ฝ่ายปกครองตำบลเมืองหมี่พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลเมืองหมี่และทหารชุด รส.อำเภอมือง ปฏิบัติการเมืองหมี่โมเดลเพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย	สำนักงานปลัด

		๓.ให้ความรู้แก่นักเรียนและ เยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด ๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตาม สายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัย ของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ		และยากแก่การ จับกุม	๓.ให้ความรู้แก่นักเรียนและ เยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด ๔.ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสาย ภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยา เสพติดและโทษของผู้เสพ	
--	--	--	--	------------------------	---	--

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
---	------------	-------------------------	--------------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------

๓.กิจกรรม การป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันประชาชนจากโรคติดต่อ (ไข้เลือดออก)	๑.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๒.พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่ง กําเนิดยุงทำให้ยากแก่การควบคุม	๑.มีการพนหมอกควันเคมีการใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก ๒.การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้เกี่ยวกับการป้องกันตนเองและบุคคลภายในครอบครัวจากโรคติดต่อ(ไข้เลือดออก) ๓.รพ.สต.เมืองหมี,และอสม. ร่วมกันทำงาน ด้านการป้องกันโรคและควบคุมโรค	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ	๑.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๒.พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่ง กําเนิดยุงทำให้ยากแก่การควบคุม	๑.การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ในการป้องกันและกําจัดยุงลาย ๒.แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ	สำนักงานปลัด
--	--	--	---	--	---	---------------------

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วนเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ ผู้ตรวจฎีกาผู้จ่ายเงิน และผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคล คนเดียว กัน	๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒.ระเบียบของกรมการปกครองว่าด้วยการบันทึกบัญชีการจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินของอปท. พ.ศ. ๒๕๕๘ ๓.การปฏิบัติตามข้อบัญญัติ เรื่องงบประมาณรายจ่ายประจำปีและงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม	๑.สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี ๒.การประเมินผลจากการตรวจสอบบัญชีรายรับ-รายจ่าย ๓.ตรวจรายงานทางการเงิน	๑.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่ายเงินและผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคล คนเดียวกัน	๑.ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด ๒.สรรหาบุคลากรด้านพัสดุเพิ่ม	กองคลัง

		๔.กฎหมาย หนังสือสั่งการ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง				
--	--	---	--	--	--	--

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานสำรวจออกแบบเขียน แบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่อง มือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่า มากที่สุด	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนว ต่างๆต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ	๑.ขออัตราบุคลากรของกอง ช่าง องค์การบริหารส่วน ตำบลเมืองหมี่เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.หนองคาย ๒. เจ้าหน้าที่นำเครื่องมือ เครื่องใช้ส่วนตัวมาช่วยใน การปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่ม ความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิดพกพา	การควบคุมมีความ เสี่ยงคืออุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่นำ มาใช้งานทำให้ เครื่องมีปัญหาใน การทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่อง ในการทำงาน หรือ ไวรัสคอมพิวเตอร์	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจ ระดับหรือแนวต่างๆต้อง ใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่เพียง พอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ	๑.การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยว กับการสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และบริหาร จัดการเป็นไปตาม ระเบียบ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม งานควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	๑.การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขาจึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อาจเสีย	๑.จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งาน และให้การได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง ๒.ให้โบนัสแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์ก่อนการใช้งานไม่ทั่วถึงและบางส่วนไม่ได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งาน	๑.การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นรุ่มติดกับแม่น้ำโขง จึงทำให้	๑.การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ	กองช่าง

	เปรียบผู้รับจ้างได้			องค์การบริหารส่วนตำบล เมืองหมีอาจเสียว เปรียบผู้รับจ้างได้		
--	---------------------	--	--	--	--	--

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม งานสาธารณสุขปโภค วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการเนินการด้าน สาธารณสุขโดยจัดให้มีและดูแล รักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมือง ให้น่าอยู่น่าอาศัยอย่างยั่งยืน	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอจึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ ๒.พื้นที่ตำบลเมืองหมี่ เป็นพื้นที่รุ่มติดกับแม่น้ำ โขง งานด้านบริการ สาธารณสุขปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๓.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค	๑.ขออัตราบุคลากรของ กองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบลเมืองหมี่ เพิ่ม ไปที่ ก.อบต.จ.หนองคาย ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับงานที่ ปฏิบัติอยู่ซึ่งจะสามารถ นำมาแก้ไข้ปัญหาในการ ปฏิบัติงานได้	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ จะโอนย้ายมากอง ช่าง ๒.งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอจึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ ๒.พื้นที่ตำบลเมืองหมี่ เป็นพื้นที่รุ่มติดกับแม่น้ำ โขง งานด้านบริการ สาธารณสุขปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๓.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค	๑.ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมือง หมี่ เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.หนองคาย ๒.ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้าน สาธารณสุขปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไข้ ปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ ๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึก อบรมงานด้านสาธารณสุขปโภคและ ขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่	กองช่าง

	ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า			ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	รับผิดชอบโดยตรง เช่น การ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปา ส่วนภูมิภาค ฯลฯ	
--	--------------------------------------	--	--	--------------------------------------	--	--

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔.กิจกรรม งานผังเมือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องกฎหมายข้อ บังคับของการผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ จะต้องนำมาใช้บังคับประกอบ	๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูก ต้องตามวัตถุประสงค์ของการ ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานด้าน ผังเมือง ๒.ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกฎหมายการ	๑.งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม ๒.การประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจเกี่ยวกับการ บังคับใช้ยังไม่ทั่วถึง และประชาชนยัง ขาดความเข้าใจใน การบังคับใช้	๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของ การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบ	๑.ขออัตราบุคลากรของ กองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบลเมืองหมี่ เพิ่มไป ที่ ก.อบต.จ.หนองคาย ๒.ปรึกษาหารือกับผู้ เชี่ยวชาญที่สำนักงาน โยธาธิการและผังเมือง จังหวัด	กองช่าง

การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาเมืองด้านการคมนาคมขนส่งสาธารณูปโภคและสิ่งแวดล้อม	ข้อที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว	ผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชน	กฎหมายควบคุมอาคาร	การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๓.ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมา ใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ	
---	--	---	-------------------	---	--	--

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ปฐมวัย งานนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	๑.ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการจัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง ๒.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑.ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ	๑.จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับห้อง รวมทั้ง ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วย ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน	กองการศึกษาฯ

เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น				ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ		
--	--	--	--	---	--	--

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	๑.ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชา การศึกษา ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลเมืองหมี่ ๓.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล เมืองหมี่ ๔.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.รับโอนจากหน่วย งานอื่นหรือให้ผู้เกี่ยว ข้อง เช่น รับโอนจาก ข้าราชการครู	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑.ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชา การศึกษา ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลเมืองหมี่ ๓.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล เมืองหมี่ ๔.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.สรรหาบุคลากร เพิ่มตามแผนอัตรา กำลัง ๒.ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	กองการศึกษา ฯ

--	--	--	--	--	--	--

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม งานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑. การดำเนินการตามระเบียบและ หนังสือสั่งการล่าช้า	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง อบต. เมืองหมี ล่าช้าและเมื่อ เสนอหนังสือแล้วผู้บังคับ บัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทาง ปฏิบัติ	๑.การตรวจสอบค้นหา ข้อมูลปัจจุบันจากทาง อินเทอร์เน็ต เพื่อเป็น การเตรียมความพร้อม ล่วงหน้าและสามารถ ปฏิบัติงานได้ทันทีที่ ได้รับหนังสือ	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง อบต. เมืองหมี ล่าช้าและเมื่อ เสนอหนังสือแล้วผู้บังคับ บัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทาง ปฏิบัติ	๑.เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าว สารต่าง ๆ อย่างต่อ เนื่องและติดตาม คำสั่งจากผู้บังคับ บัญชาเสมอๆ	กองการศึกษา ฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ของการขอรับการสนับสนุนงบ ประมาณ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ของปีงบประมาณที่ ผ่านมาแล้วหรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑.การพิจารณาสนับ สนุน งบประมาณให้แก่ หน่วยงานต่างๆ เป็นไป ตามหนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การ ตั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	๑.การควบคุมที่มี อยู่สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยง ได้ ถ้ามีการปฏิบัติ ตามการควบคุมที่ กำหนด	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ของปีงบประมาณที่ ผ่านมาแล้วหรือบาง โครงการไม่ได้	๑.กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับ สนับสนุนงบประมาณดำเนิน การรายงานสรุปผลการใช้งบ ประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนิน การตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้ รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ	กองการศึกษา ฯ

				รายงานผลการ ดำเนินงาน	๒.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	
--	--	--	--	--------------------------	--	--

(นายดาว หล้าสวย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองหมี่

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

