

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมั่งงอย

ผู้ตรวจสอบภายในของ.....องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมั่งงอย.....ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ....๒๕๖๕...ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมั่งงอย...มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางวรรณภา โคตะ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมั่งงอย

วันที่...๒๘...เดือน...ตุลาคม...พ.ศ....๒๕๖๕

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. กิจกรรมปรับปรุงปกป้องเงินทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

ความเสี่ยง

ประชาชนบางกลุ่มยังขาดความสามัคคี ก่อความวุ่นวาย เกิดความแตกแยกในบ้านเมือง

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์
๒. จัดกิจกรรมที่สร้างความสามัคคีของคนทุกกลุ่มในตำบล

๒. กิจกรรมปรับปรุงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ความเสี่ยง

๑. การประสานงานภายในและภายนอกล่าช้า ระบบป้องกันและบรรเทาเหตุไม่ทันต่อสถานการณ์
 ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความกระตือรือร้นและขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่
 ๓. ประชาชนขาดความรู้ และตระหนักในการป้องกัน ดูแลอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าในครัวเรือน
- จำนวนบุคลากรมีไม่เพียงพอ

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ประสานความร่วมมือกับผู้นำ ประชาชนในหมู่บ้านช่องทางการแจ้งเหตุ
๒. ให้ความรู้ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยกับประชาชนและ จนท.
๓. มีการซ้อมแผนป้องกันสาธารณภัยกับทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง
๔. การติดต่อสื่อสารระหว่างเจ้าหน้าที่ ผู้นำ ประชาชน

๓. กิจกรรมปรับปรุงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนในการพัฒนาท้องถิ่นนำไปสู่การจัดทำแผนพัฒนาสามปี

ความเสี่ยง

๑. ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง **แต่ยังคงมีจุดอ่อน** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมน้อยลงและในช่วงปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เกิดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) แพร่กระจาย ซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตของประชาชนเป็นวงกว้างทั่วทั้งประเทศและเป็น อันตรายแก่ชีวิตต่อร่างกายของประชาชนจึงต้องงดการจัดทำประชาคมหรือทำก็กำหนดจำนวนคนเข้าร่วมประชุมประชาคม

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กำหนดแนวทางการปรับปรุงโดยกำหนดให้เจ้าของโครงการที่ในส่วนของประชาคมและในส่วน
- ของส่วนราชการต่างๆ กำหนด เป้าหมายและตัวชี้วัดความสำเร็จ(ค่าKPI) ให้ชัดเจน รวมถึงการติดตามและประเมินผล

๔. กิจกรรมปรับปรุงการร้องทุกข์ร้องเรียน

ความเสี่ยง

๑. การดำเนินการด้านกฎหมายไม่คล่องตัวไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษากฎหมาย ระเบียบต่างๆ ขอคำปรึกษาหารือจากท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด ในเรื่องที่ยังไม่แน่ใจหรือยังไม่เคยดำเนินการ

๕. กิจกรรมปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยง

๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อ/ จัดจ้างและปริมาณงานที่ มากในบางคราวทำให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน

๒. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ ๒๕๖๐ เนื่องจากเป็นระเบียบกฎหมายใหม่ จำเป็นต้องศึกษารายละเอียดเพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการติดตามผลการปฏิบัติ งานอย่างต่อเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติในการประชุม ประจำเดือน พนักงานส่วนตำบล โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ปลัด อบต. นายก อบต
๒. มีการ ติดตามกำกับดูแลและเพื่อให้งาน ของกองคลังมีการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง
๓. มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัด จ้าง, ฎีกาการเบิกจ่าย และ ทะเบียนคุมต่างๆ จากผู้อำนวยการ กองคลัง

๖. กิจกรรมด้านการจัดเก็บและรายได้

ความเสี่ยง

๑. ผู้เสียภาษีบางรายไม่อยู่ ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะ เดินทางมาเสียภาษี จึงทำ ให้มีภาษีค้างชำระ
๒. ไม่สามารถติดต่อผู้เสีย ภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ในพื้นที่

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการติดตามผลการปฏิบัติ งานอย่างต่อเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติในการประชุมประจำ เดือน พนักงานส่วนตำบล โดย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ปลัด อบต. นายก อบต. มีการติดตาม กำกับดูแลและ เพื่อให้งานของกอง คลังมีการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๗. กิจกรรมปรับปรุงด้านการ สำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา กำหนดราคากลาง

ความเสี่ยง

๑. บุคลากรที่แต่งตั้งตามระเบียบฯ ไม่เพียงพอที่จะควบคุมงานหลายๆที่ดำเนินการไปพร้อมๆกัน เพราะกิจกรรมมีจำนวนมากที่ต้องดำเนินการในห้วงเดียวกัน

๒. เครื่องมือในการทดสอบต่างๆไม่เพียงพอเหมือนหน่วยงานใหญ่ๆเช่นผ่านวิเคราะห์งานทางวิศวกรรม

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ดูจากคุณภาพของงานจ้างก่อสร้าง
๒. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด
๓. มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน

๘. กิจกรรมด้านการสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา กำหนดราคากลาง วัตถุประสงค์ของการควบคุมความเสี่ยง

๑. การสำรวจ ออกแบบยังไม่ละเอียดพอ จึงอาจทำให้การประมาณการราคาสูงหรือต่ำกว่าที่ควรจะเป็น

๒. การประมาณการ หรือ กำหนดราคากลางบางรายการ ทำได้ยากเนื่องจากบุคลากร ไม่ชำนาญ หรือไม่เคยกำหนดมาก่อน

๓. การออกแบบบางอย่างทำในเวลาจำกัด รายละเอียดแบบน้อย เครื่องไม้เครื่องมือไม่มีในการสำรวจ บางงาน

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ตรวจสอบราคาสูงหรือต่ำเกินไปจากกิจกรรมโครงการ ต่างๆเทียบกับท้องถิ่นข้างเคียงและส่วนราชการอื่น

๒. ตรวจสอบรูปแบบที่ออกแบบเทียบกับแบบมาตรฐานหลายๆหน่วยงาน

๙. กิจกรรมด้านการซ่อมแซม ไฟฟ้า สาธารณะ

๑. ไม่มีรถกระเช้าในการซ่อมแซมที่ช่วยและ สถานที่ซ่อมบางซอย ถนนแคบเข้าซ่อมลำบาก

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการนำเสนอแผนการออกซ่อมแซมให้แก่ ผู้บังคับบัญชาทราบเสนอเพื่อขออนุมัติซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

๒. มีการรายงาน ผลการซ่อมแซม ให้ผู้บังคับบัญชา และ ผู้บริหารทราบ

๑๐. กิจกรรมปรับปรุงการดำเนินงานโครงการตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ

ความเสี่ยง

๑. กฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ มีความซับซ้อน มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการดำเนินการตามแนวทางและปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ และมีการควบคุมดูแลช่วยเหลือจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อนของกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ ที่มีความซับซ้อน มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด

๑๑. กิจกรรมปรับปรุงการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ความเสี่ยง

๑. ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กและผู้รับผิดชอบ ยังมีประสบการณ์ ความรู้ ความเข้าใจที่เพียงพอในการดำเนินงานและการปฏิบัติงานทางวิชาการ รวมทั้งงานที่มีความซับซ้อน มีขั้นตอนและรายละเอียด มาก

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการกำหนดแนวทางให้บุคลากรที่รับผิดชอบและครูผู้ดูแลเด็กให้ดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นไปตามมาตรฐาน ผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังมีจุดอ่อนเนื่องจากบุคลากรได้แก่ ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้รับผิดชอบ ยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์ที่เพียงพอในการปฏิบัติงานที่มีความซับซ้อน มีขั้นตอนและรายละเอียด จำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องได้รับการอบรม ประชุม สัมมนาจากหน่วยงานและผู้ที่มีความรู้มีความสามารถ มีศักยภาพและความชำนาญ ในการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นอย่างดี

๑๒. กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ความเสี่ยง

๑. เป็นโรคติดเชื้อที่มีความเสี่ยงสูง ในระยะแรก ส่วนใหญ่จะไม่ค่อยมีอาการ จึงมีโอกาสส่งเชื้อถึงผู้อื่นสูง ทำให้สามารถแพร่ระบาดอย่างรวดเร็วและมีผู้เสียชีวิตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

๒. กลุ่มของเด็กที่มีอายุต่ำกว่า ๗ ปี ซึ่งเป็นเด็กเล็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นกลุ่มเปราะบางและมีพฤติกรรมเสี่ยงบางประเภทที่อาจทำให้เกิดการติดเชื้อแบบกลุ่มก้อน (Cluster) ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) จึงมีประกาศและคำสั่งของทางราชการให้ปิดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๓. เป็นโรคติดเชื้อที่ยังไม่มีวัคซีนหรือยาที่จะรักษาได้อย่างชัดเจน

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ประเมินผลจากการควบคุมต่างๆที่ได้ดำเนินการตามมาตรการต่างๆ ตามที่ทางราชการกำหนด

๒. ประเมินความพร้อมในการดำเนินการจัดการเรียนการสอน และกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ ที่เหมาะสมตามสถานการณ์และที่ทางราชการกำหนด

๑๓. กิจกรรมโครงการปลูกต้นไม้ประจำปี

ความเสี่ยง

๑. สภาพพื้นที่ปลูกต้นไม้เดิม มีปลวกอาศัยเยอะ

๒. เมื่อเกิดไฟไหม้ป่า ลุกลามเข้ามาพื้นที่ปลูกต้นไม้ ทำให้ต้นไม้ตาย และสายน้ำหยดขาดเสียหายเนื่องจากไฟไหม้ และช่วงฝนทิ้งช่วง แหล่งน้ำประปา บาดาลมีปริมาณไม่เพียงพอต่อความต้องการ

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการติดตามดูแล บำรุง รักษาต้นไม้ที่มีปลวกเข้าทำลาย โดยใช้สารเคมี

๒. มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน และติดตามการปฏิบัติงาน

๓. มีการจัดตั้งงบประมาณเพื่อจัดหาพันธุ์ไม้ ปุ๋ย สำหรับปลูกซ่อมแซม และบำรุงต้นไม้ในส่วนที่ทรุดโทรม เสียหาย

๑๔. กิจกรรมปรับปรุงงานส่งเสริมการเกษตร

ความเสี่ยง

๑. เกษตรกรขาด ความรู้ความเข้าใจใน การทำเกษตรแบบ ปลอดภัยสารพิษ

๒. เกษตรกรยังมีความ เชื่อในการทำเกษตร แบบเดิมและยังมีการ ใช้สารเคมีในการทำเกษตร

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้จัดตั้งงบประมาณเพื่อสนับสนุนการทำเกษตรแบบปลอดภัยสารพิษ

๒. สนับสนุนการทำเกษตรแบบปลอดภัยสารพิษ

๑๕. กิจกรรมปรับปรุงโครงการงานฐานทรัพยากรท้องถิ่น

ความเสี่ยง

๑. คณะกรรมการ ที่รับผิดชอบแต่ละงาน มีภารกิจที่รับผิดชอบเยอะทำให้มีเวลาในการขับเคลื่อนงานมีน้อย

๒. บุคลากรที่รับผิดชอบงานโดยตรงยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการขับเคลื่อนโครงการ

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการปรับปรุง แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อขับเคลื่อนโครงการ

๒. มีการส่งบุคลากรที่รับผิดชอบโครงการเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการขับเคลื่อนโครงการฯ

๑๖. กิจกรรมภารกิจโครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

ความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวกับสภาพแวดล้อม ในช่วงฤดูฝนจะเกิดการระบาดของโรคไข้เลือดออก เนื่องจากมีน้ำขังในภาชนะซึ่งเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายและประชาชนบางส่วนไม่มีความตระหนักเกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออกร่วมกัน

๒. ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากจำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต้องประสานบูรณาการการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกร่วมกับหน่วยงานภาครัฐหน่วยงานของรัฐ ผู้นำชุมชน อสม. และประชาชนในพื้นที่

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากประชาชนบางส่วนขาดความตระหนักถึงการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก

๑๗. กิจกรรมภารกิจโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโรคระบาดอื่นๆ

ความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกประชาชนมีพฤติกรรมป้องกันตนเอง สวมหน้ากากอนามัยหรือหน้ากากผ้าในที่ชุมชน การเว้นระยะห่าง และการล้างมือลดลง ประชาชนในจังหวัดพื้นที่เสี่ยง ยังมีการเดินทางเข้า-ออกในพื้นที่ พบผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ที่เกิดจากการสัมผัสผู้ป่วยในพื้นที่และนอกพื้นที่ การติดต่อของโรคสามารถติดต่อกันได้ง่ายจากการสัมผัสน้ำมูก หรือน้ำลายของผู้ป่วย ทำให้เกิดการระบาดอย่างรวดเร็วและเป็นทำให้มีผู้ได้รับผลกระทบต้องกักตัวสังเกตอาการเป็นวงกว้าง

๒. ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากจำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต้องประสานบูรณาการการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกร่วมกับหน่วยงานภาครัฐหน่วยงานของรัฐ ผู้นำชุมชน อสม. และประชาชนในพื้นที่ และวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคไม่เพียงพอ

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. รณรงค์ให้ความรู้แจกแผ่นพับประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจ ตระหนักรู้ในการป้องกันตนเองจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๒. มอบถุงยังชีพ พุดกุยให้กำลังใจกับกลุ่มเสี่ยงที่กักตัว และผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๓. คัดกรองบุคคลเข้า-ออก ในชุมชน

๔. คัดกรองบุคคลเข้าร่วมงานบุญ หรืองานประเพณีต่างๆ หรือกิจกรรมต่างๆ ในชุมชน และหน่วยงานราชการต่างๆ

๕. จัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการควบคุมป้องกันโรคให้เพียงพอ และพร้อมใช้งานอยู่เสมอ

๖. รณรงค์ประชาสัมพันธ์การฉีดวัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๗. จัดเตรียมเจ้าหน้าที่ และรถ EMS ในการรับ-ส่ง ผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๘.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองและเฝ้าระวังป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และเจ้าหน้าที่ และวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการควบคุมป้องกันโรคไม่เพียงพอ

การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองและเฝ้าระวังป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และเจ้าหน้าที่ และวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการควบคุมป้องกันโรคไม่เพียงพอ

๑๘. กิจกรรมปรับปรุงการดำเนินงานการป้องกัน และแก้ไขปัญหาเสพติด

ความเสี่ยง

๑.วัยรุ่นในพื้นที่ยังมีปัญหากับยาเสพติดมีแหล่งมั่วสุมและมีเวลาว่าง เด็ก เยาวชน อยากรู้ อยากทดลอง อยากเห็น มีเวลาว่างและมีการส่งข้อมูลหลายช่องทาง เช่นโทรศัพท์ ผ่านทางไลน์ชักชวนกันได้ง่ายขึ้น จึงทำให้เกิดความเสี่ยง

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.จัดประชุมชี้แจงให้ประชาชนมีความเข้าใจและค้นหากลุ่มเสี่ยง/ผู้เสพยาเสพติดทุกหมู่บ้านโดยวิธีลับ
- ๒.ให้ผู้นำทุกหมู่บ้านประชาสัมพันธ์เสียงตามสายเกี่ยวกับ กฎหมายลงโทษและผลของการเกี่ยวข้องกับยาเสพติด
- ๓.ผู้นำ คณะครูนักเรียนในเขตพื้นที่ตำบลโคกมั่งงอย เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการเฝ้าระวังร่วมกัน
๔. ติดกล้อง CCTV ตามสี่แยกเชื่อมต่อละหมู่บ้าน เพื่อเฝ้าระวังความเสี่ยงทรัพย์สินของประชาชนมากยิ่งขึ้น

๑๙. กิจกรรมปรับปรุงงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ

ความเสี่ยง

๑. เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถติดตามและควบคุมการต่ออายุบัตรของ ผู้พิการในพื้นที่ความรับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการบางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการ เสียสิทธิในการ รักษาพยาบาลและรับเบี้ยยังชีพความพิการ และขาดความรู้ ความเข้าใจในการรับลงทะเบียน และการต่ออายุเพื่อขอบัตร คนพิการ

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการติดตามและปรับปรุง ระบบงานเป็นประจำทำให้เจ้าหน้าที่รู้บทบาทหน้าที่และ ความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการ ติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ

๒๐. กิจกรรมการส่งเสริมการพัฒนาอาชีพ

ความเสี่ยง

๑. การรวมกลุ่มอาชีพยังไม่ยั่งยืน เป็นการรวมกลุ่มชั่วคราว

การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.ติดตามการรายงานและการใช้จ่ายเงินของกลุ่มอาชีพที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ
๒. ส่งเสริมการรวม กลุ่มและให้การฝึกอบรมวิธีการบริหาร จัดการกลุ่มให้เข้มแข็ง

๒๑. กิจกรรมส่งเสริมการพัฒนากลุ่มอาชีพ

ความเสี่ยง

๑. การช่วยเหลือราษฎรในเรื่องการประกอบอาชีพยังมีน้อย

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการจัดตั้งงบประมาณในส่งเสริมอาชีพ

๒. มีการอุดหนุนกลุ่มต่างๆในพื้นที่ที่ขอรับการสนับสนุนเพื่อดำเนินกิจกรรมของกลุ่ม

๓. จัดฝึกอบรมอาชีพเสริมให้แก่ราษฎรในพื้นที่

๒๒. กิจกรรมด้านการสงเคราะห์ ช่วยเหลือผู้ยากไร้

ความเสี่ยง

๑. บุคลากรยังขาดความรู้และความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน รวมทั้งปัญหาในการเดินทางเข้าสู่ชุมชนบุคลากรยังขาดความรู้และความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน รวมทั้งปัญหาในการเดินทางเข้าสู่ชุมชน

การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่มีการมอบหมายแบ่งงานที่ชัดเจน

๒. กำกับติดตามประเมินผลการทำงาน โดยผู้บังคับบัญชาเพื่อปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล