



แบบรายงาน

การประเมินผลการควบคุมภายใน



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสิงหนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ลายมือชื่อ



(นายสุพล แก้วเล็ก)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

วันที่

๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียดได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียดมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ผู้ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด อำเภอสิงหนคร จังหวัดสงขลา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและ การบำรุงรักษา</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือการใช้รถยนต์สำหรับใช้ในการกิจของ อบต. เกิด ความ ชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องมาจากรถใช้งานมานาน และใช้ทุกวัน</p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มี สถานที่เก็บเอกสารอย่างเพียงพอ ทำให้เกิดความไม่ สะดวกในการจัดเก็บและค้นหา และ การกิจที่ได้รับ มอบหมาย ที่จะต้องดำเนินการค่อนข้างกว้าง ซึ่งอาจจะ ปฏิบัติได้ไม่ครบถ้วน หรือครบถ้วนแต่ไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ต้องปฏิบัติงานหลาย หน้าที่</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การได้รับหนังสือสั่งการต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ลำช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาการรายงาน เจ้าหน้าที่จึง ปฏิบัติไม่ทันเวลา</p> <p>กิจกรรม ด้านแผนพัฒนาท้องถิ่นและงบประมาณ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการมากเกินไป เนื่องจาก โครงการที่มาจากการประชุมทุกโครงการที่เป็น อำนาจหน้าที่ของ อบต.และโครงการที่ต้องประสาน แผนพัฒนาทุกโครงการต้องนำมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนา ท้องถิ่น เพราะถ้าไม่บรรจุไว้จะดำเนินการไม่ได้ จึงบรรจุ ไว้มากเกินไป ทำให้จำนวนโครงการและงบประมาณสูง มาก</p> <p>กิจกรรม การบริหารงานบุคคล</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และ สภาพแวดล้อมภายในคือขาดบุคลากรที่มีทักษะในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน</p> <p>ข้อเสนอ พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนัก ปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ซึ่งส่วน ใหญ่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ซึ่งสามารถแก้ไขได้ และมีความเสี่ยงที่เกิดจาก ภายนอกซึ่งต้องแก้ไขปัญหาคือเป็นขั้นตอนและเป็นระบบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรม การป้องกันการแพร่เชื้อโรคติดต่อ มีโรคติดต่อที่แพร่เชื้อและไม่สามารถควบคุมได้ เช่น Covid-๒๐๑๙ ,โรคมือเท้าปากในเด็กเล็ก ฯลฯ แต่สามารถป้องกันได้</p> <p>กิจกรรม การรวมกลุ่มของประชาชน ความเสี่ยงภายในที่เกิดจากประชาชนเองจากการรวมกลุ่มของประชาชนที่ขาดความต่อเนื่องในการรวมกลุ่ม</p> <p>ความเสี่ยงภายนอกจากงบประมาณไม่เพียงพอในการให้ประชาชนมาทำกิจกรรมรวมกลุ่มกัน</p> <p>กิจกรรม การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง <p>ความเสี่ยงภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน <p>กิจกรรม งานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงภายนอกที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <p>กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณกองช่าง</p> <p>ความเสี่ยงภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เกิดความล่าช้าในการ พิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่างๆ เนื่องจากการเสนอเอกสารต่อผู้บังคับบัญชาหลายขั้นตอนทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้า - เกิดความล่าช้าในการจัดส่งหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่มีการระบุช่วงเวลาการปฏิบัติงาน เช่น หนังสือด่วน หนังสือแจ้งรายงานข้อมูลต่างๆ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถปฏิบัติงานได้ทันตามกำหนดเวลา <p>กิจกรรม การปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ความเสี่ยงภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน - สถานที่ก่อสร้าง สภาพภูมิประเทศ และปริมาณงาน อาจไม่ตรงตามแบบแปลน ทำให้การดำเนินงานไม่เสร็จตามกำหนดในสัญญาจ้าง 	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ความเสี่ยงภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความชำนาญ และความรู้เฉพาะทางในการปฏิบัติงาน <p>กิจกรรม งานสำรวจและออกแบบ</p> <p>ความเสี่ยงภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้การสำรวจผิดพลาด - เจ้าหน้าที่ยังมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หรือหนังสือสั่งการในการประมาณราคาก่อสร้างไม่ครบถ้วน - การตอบสนองนโยบายผู้บริหารที่เร็วเกินไปทำให้ไม่มีเวลาตรวจสอบความถูกต้องของงาน - ผู้รับจ้างดำเนินการงานก่อสร้างไม่ตรงตามแบบรูปรายการที่กำหนด <p>กิจกรรม งานควบคุมอาคาร</p> <p>ความเสี่ยงภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ทราบรายละเอียดเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - การก่อสร้างอาคารโดยไม่ได้รับอนุญาต <p>กิจกรรม งานสาธารณูปโภค</p> <p>ความเสี่ยงภายใน</p> <p>ความล่าช้าในการซ่อมแซมหรือติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะ</p>	
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</p> <p>๑. การใช้น้ำมันยังมีปริมาณเยอะกว่าแผนที่กำหนดที่กำหนดไว้</p> <p>๒. การซ่อมแซมไม่สามารถกำหนดได้เนื่องจากเป็นรถเก่ามีอายุการใช้งานมานาน และยังจำเป็นต้องใช้งานทุกวัน</p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <p>๑. ขาดงบประมาณในการจัดซื้อจัดหารวัสดุอุปกรณ์ในการจัดเก็บเอกสาร</p> <p>๒. หนังสือบางเรื่องไม่ผ่านการลงในระบบอินเทอร์เน็ตทำให้การรายงานไม่ทันเวลา</p> <p>๓. บุคลากรมีจำกัด เจ้าหน้าที่ต้องทำงานหลายหน้าที่จนเกินไป</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมเนื่องจากการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหารเจ้าหน้าที่และพนักงานทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่นและงบประมาณ</p> <p>๑. มีความจำเป็นต้องบรรจุไว้ทุกโครงการที่ผ่าน การประชุม เนื่องจากมีงบประมาณทั้งภายในและ ภายนอกที่จำเป็นต้องดำเนินการเร่งด่วน เพื่อมิให้เกิด ความล่าช้าในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. งบประมาณมีจำกัดไม่สามารถดำเนินการได้ทุก โครงการ ทำให้การติดตามประเมินผลมีเกณฑ์คะแนนต่ำ</p> <p>กิจกรรม การบริหารงานบุคคล</p> <p>ปริมาณงานที่ได้รับการสั่งการจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องมีจำนวนมากและเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ</p> <p>กิจกรรม การป้องกันการแพร่เชื้อโรคติดต่อ</p> <p>๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจ สร้างข่าวลือ ทำให้การ ทำงานของเจ้าหน้าที่ยุ่งยากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างต้องกระทำภายใต้สภาวะ จำเป็นเร่งด่วนและฉุกเฉิน</p> <p>กิจกรรม การรวมกลุ่มของประชาชน</p> <p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการร่วม กิจกรรมและการรวมกลุ่ม</p> <p>๒. งบประมาณไม่เพียงพอในการให้ประชาชนมา ทำกิจกรรมรวมกลุ่มกัน</p> <p>กิจกรรม การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ ถูกต้องชัดเจน - ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ <p>กิจกรรม งานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการดำเนินการ <p>กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณ กองช่าง</p> <p>๑. มีการติดตามเอกสารหรือหนังสือราชการที่เสนอ ต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะๆ</p> <p>๒. มีการดาวน์โหลดหนังสือหรือติดต่อประสานงาน กับเจ้าหน้าที่เป็นการส่วนตัวผ่านช่องทางต่างๆ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรม การปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้าง มีการกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรม งานสำรวจและออกแบบ มีการกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรม งานควบคุมอาคาร - มีการติดตามผู้ยื่นคำขออนุญาตที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จให้ดำเนินการให้เรียบร้อย - ประสานติดต่อเจ้าของอาคารให้ดำเนินการตามกฎหมายควบคุมอาคาร</p> <p>กิจกรรม งานสาธารณสุขปศุสัตว์ สำรวจปริมาณความจำเป็นในการติดตั้ง/ซ่อมแซม</p>	
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</p> <p>๑. ผู้บริหารประชุมพนักงานขับรถยนต์ให้รับผิดชอบบำรุงดูแลรักษาเครื่องยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดียู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้รีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที</p> <p>๒. เมื่อเกิดปัญหาการใช้งานให้รีบซ่อมแซมให้ใช้งานได้ตามปกติ</p> <p>๓. หัวหน้าสำนักปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถยนต์ควบคุมเข็มไมล์ก่อนรถออกเดินทางและเมื่อกลับถึงสำนักงาน พร้อมรายงานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง</p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <p>๑. จัดหาสถานที่ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ เพื่อสะดวกในการจัดเก็บและค้นหา</p> <p>๒. ตรวจสอบหนังสือสั่งการจากอินเทอร์เน็ต เพื่อเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและปฏิบัติทันทีเมื่อได้รับหนังสือ</p> <p>๓. จัดอัตรากำลังให้เหมาะสมกับภารกิจและจัดลำดับความสำคัญของภารกิจในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางเขนอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควรและครอบคลุมทุกด้านมากขึ้น โดยเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็นปัจจัยภายในมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภา อบต. เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่นและงบประมาณ</p> <p>๑. ตัดโครงการที่ไม่จำเป็นหรือโครงการที่ไม่สามารถดำเนินการได้</p> <p>๒. นำโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดสรรงบประมาณให้ได้มากที่สุด</p> <p>๓. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น</p> <p>กิจกรรม การบริหารงานบุคคล</p> <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน เพื่อมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน</p> <p>๒. ให้งานจ้างปฏิบัติหน้าที่ตำแหน่งที่ว่างพัฒนาให้มีศักยภาพทัดเทียมพนักงานส่วนตำบล</p> <p>๓. ให้อบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในภารกิจที่ต้องปฏิบัติ</p> <p>กิจกรรม การป้องกันการแพร่เชื้อโรคติดต่อ</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์การป้องกันโรค</p> <p>๒. ควบคุมดูแลการเข้าออกของประชาชนโดยการแจกจ่ายเจลล้างมือและหน้ากากผ้า</p> <p>๓. เร่งดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบฯ และวางแผนการล่วงหน้าโดยการประสานงานร่วมบูรณาการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงเร่งประชุมคณะกรรมการควบคุมโรคประจำตำบลและคณะกรรมการช่วยเหลือฯ เพื่อเร่งการช่วยเหลือที่จำเป็นก่อน</p> <p>กิจกรรม การรวมกลุ่มของประชาชน</p> <p>ส่งเสริมและสนับสนุนการรวมกลุ่มในรูปแบบการจัดทำโครงการและกิจกรรมต่างๆ เช่น การอบรม การร่วมกิจกรรมการพัฒนาต่างๆ และขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นๆ</p> <p>กิจกรรม การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี - ทำการออกหนังสือแจ้งทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มาเสียภาษี - มีการติดตามงานอย่างสม่ำเสมอ - จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ - ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน <p>กิจกรรม งานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ 	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมาย และศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>- มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและการบัญชีของ ศพด.</p> <p>- มีการจัดส่งครู ผู้ดูแลเด็ก และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณกองช่าง</p> <p>กำกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการติดตามเอกสารหรือหนังสือสั่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นระยะ และติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ผ่าน กลุ่ม Line ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของกองช่าง</p> <p>กิจกรรม การปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับสำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรม งานสำรวจและออกแบบ</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับสำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ประชุมชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงานก่อสร้างกับผู้รับจ้างก่อนเข้าดำเนินงานก่อสร้าง</p> <p>กิจกรรม งานควบคุมอาคาร</p> <p>เพิ่มการประชาสัมพันธ์เอกสารที่ต้องใช้ประกอบการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้างผ่านช่องทางต่างๆ</p> <p>กิจกรรม งานสาธารณูปโภค</p> <p>ขอเพิ่มอัตราค่าล้าง เจ้าหน้าที่ฝ่ายช่าง เพื่อรับผิดชอบงานด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะในเขตพื้นที่ความรับผิดชอบและการสำรวจเชิงรุก</p>	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการนำระบบสารสนเทศ/อินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและปฏิบัติงานราชการ</p> <p>มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบข้อบังคับ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถ</p>	<p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป แต่โดยภาพรวมการใช้ระบบสารสนเทศสามารถทำให้การ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ปฏิบัติการดำเนินงานได้ทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียดอย่างดีด้วย</p> <p>๕.๒ การประสานงานภายในและภายนอก เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในหน้าที่ที่ได้รับหนังสือภายใน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์ โทรสาร รลกระจายเสียงและหอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน</p> <p>(๓) มีการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน และแจ้งเวียนให้ทุกคนทราบ</p> <p>(๔) ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบปฏิบัติต่างๆ และแจ้งเวียนเพื่อถือปฏิบัติ</p> <p>๕.๓ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ และแจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๔ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๕.๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p>	<p>ปฏิบัติรวดเร็วขึ้น สามารถลดขั้นตอนการปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี สะดวกรวดเร็วกับผู้ปฏิบัติและผู้สั่งการ</p>
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน 	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพึงพอใจ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษาสภาพแวดล้อม

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือการใช้รถยนต์สำหรับใช้ในการกิจของ อบต. เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องมาจากรถใช้งานมานาน และใช้ทุกวัน

๒. กิจกรรม ด้านงานสารบรรณสภาพแวดล้อม

ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีสถานที่เก็บเอกสารอย่างเพียงพอ ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดเก็บและค้นหา และ การกิจที่ได้รับมอบหมาย ที่จะต้องดำเนินการค่อนข้างกว้าง ซึ่งอาจจะปฏิบัติได้ไม่ครบถ้วน หรือ ครบถ้วนแต่ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ต้องปฏิบัติงานหลายหน้าที่

ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การได้รับหนังสือสั่งการต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาการรายงาน เจ้าหน้าที่จึงปฏิบัติไม่ทันเวลา

๓. กิจกรรม ด้านแผนพัฒนาท้องถิ่นและงบประมาณสภาพแวดล้อม

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการมากเกินไป เนื่องจากโครงการที่มาจากการประชุมทุกโครงการที่เป็นอำนาจหน้าที่ของ อบต. และโครงการที่ต้องประสานแผนพัฒนาทุกโครงการต้องนำมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพราะถ้าไม่บรรจุไว้จะดำเนินการไม่ได้ จึงบรรจุไว้มากเกินไป ทำให้จำนวนโครงการและงบประมาณสูงมาก

๔. กิจกรรม การบริหารงานบุคคลสภาพแวดล้อม

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และ สภาพแวดล้อมภายในคือขาดบุคลากรที่มีทักษะในการปฏิบัติงาน

๕. กิจกรรม การป้องกันการแพร่เชื้อโรคติดต่อสภาพแวดล้อม

มีโรคติดต่อที่แพร่เชื้อและไม่สามารถควบคุมได้ เช่น Covid-๒๐๑๙ ,โรคมือเท้าปากในเด็กเล็ก ฯลฯ แต่สามารถป้องกันได้

๖. กิจกรรม การรวมกลุ่มของประชาชนสภาพแวดล้อม

ความเสี่ยงภายในที่เกิดจากประชาชนเองจากการรวมกลุ่มของประชาชนที่ขาดความต่อเนื่องในการรวมกลุ่ม ความเสี่ยงภายนอกจากงบประมาณไม่เพียงพอในการให้ประชาชนมาทำกิจกรรมรวมกลุ่มกัน

๗. กิจกรรม การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้สภาพแวดล้อม

- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
- มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก
- ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน

๘. กิจกรรม งานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

สภาพแวดล้อม

- ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง ขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินการ

๙. กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณ กองช่าง

สภาพแวดล้อม

- เกิดความล่าช้าในการ พิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่างๆ เนื่องจากการเสนอเอกสารต่อผู้บังคับบัญชาหลายขั้นตอนทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้า
- เกิดความล่าช้าในการจัดส่งหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่มีการระบุช่วงเวลาการปฏิบัติงาน เช่น หนังสือด่วน หนังสือแจ้งรายงานข้อมูลต่างๆ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถปฏิบัติงานได้ทันตามกำหนดเวลา

๑๐. กิจกรรม การปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้าง

สภาพแวดล้อม

- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน
- สถานที่ก่อสร้าง สภาพภูมิประเทศ และปริมาณงาน อาจไม่ตรงตามแบบแปลน ทำให้การดำเนินงานไม่เสร็จตามกำหนดในสัญญาจ้าง
- เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความชำนาญ และความรู้เฉพาะทางในการปฏิบัติงาน

๑๑. กิจกรรม งานสำรวจและออกแบบ

สภาพแวดล้อม

- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้การสำรวจผิดพลาด
- เจ้าหน้าที่ยังมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการในการประมาณราคาก่อสร้างไม่ครบถ้วน
- การตอบสนองนโยบายผู้บริหารที่เร็วเกินไปทำให้ไม่มีเวลาตรวจสอบความถูกต้องของงาน
- ผู้รับจ้างดำเนินการงานก่อสร้างไม่ตรงตามแบบรูปรายการที่กำหนด

๑๒. กิจกรรม งานควบคุมอาคาร

สภาพแวดล้อม

- ประชาชนไม่ทราบรายละเอียดเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การก่อสร้างอาคารโดยไม่ได้รับอนุญาต

๑๓. กิจกรรม งานสาธารณูปโภค

สภาพแวดล้อม

ความล่าช้าในการซ่อมแซมหรือติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะ

ลายมือชื่อ

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขย็ด อำเภอสิงหนคร จังหวัดสงขลา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ ของหน่วยงาน และการ บำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษา ให้มีสภาพใช้งานได้อยู่เสมอ	การใช้รถยนต์เกิดความ ชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากการใช้มานาน	๑.มีคำสั่งมอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์ แต่ละคันให้ชัดเจน ๒.เมื่อเกิดปัญหาการใช้รถ ให้รับซ่อมแซมให้ใช้งานได้ ตามปกติ ๓.ตั้งงบประมาณในการ ซ่อมแซม ๔.หัวหน้าสำนักงานควบคุม และมอบหมายให้พนักงาน ขับรถยนต์ ทุกคันควบคุม เข็มไมล์ก่อนรถออกเดินทาง และเมื่อกลับถึงสำนักงาน พร้อมรายงานการควบคุมให้ ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง	๑.เจ้าหน้าที่ประจำ รถรายงานการใช้รถ ทุกครั้งที่ใช้ ๒.เมื่อรถมีปัญหาได้มี การรายงาน ผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง ๓.ดำเนินการ บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมตามสถานะ การเงินการคลัง ณ เวลานั้น	๑. การใช้น้ำมันยังมี ปริมาณเยอะกว่าแผน ที่กำหนดไว้ ๒. การซ่อมแซมไม่ได้ สามารถกำหนดได้ เนื่องจากเป็นรถเก่า อายุการใช้งานนาน และยังจำเป็นต้องใช้ งานทุกวัน	ผู้บริหารประชุมพนักงานขับ รถยนต์ให้รับผิดชอบบำรุง ดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้ มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ อยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุด เสียหยาให้รีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อตัดสินใจไปทราบทันที	สำนักงานปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการเป็นไปตามระเบียบฯ และมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามอำนาจหน้าที่และบรรลุภารกิจของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ไม่มีสถานที่เก็บเอกสารอย่างเพียงพอ ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดเก็บและค้นหา</p> <p>๒. การได้รับหนังสือส่งต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาการรายงาน เจ้าหน้าที่จึงปฏิบัติไม่ทันเวลา</p> <p>๓. ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ที่จะต้องดำเนินการค่อนข้างกว้าง ซึ่งอาจจะปฏิบัติได้ไม่ครบถ้วน หรือครบถ้วนแต่ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ต้องปฏิบัติงานหลายหน้าที่</p>	<p>๑. จัดหาสถานที่จัดเก็บเอกสารให้เพียงพอเพื่อสะดวกในการจัดเก็บและค้นหา</p> <p>๒. ตรวจสอบหนังสือส่งจากอินเทอร์เน็ตเพื่อเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและปฏิบัติทันทีเมื่อได้รับหนังสือ</p> <p>๓. จัดอัตรากำลังให้เหมาะสมกับภารกิจและจัดลำดับความสำคัญของภารกิจในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน</p>	<p>- มีการติดตามตรวจสอบโดยเจ้าพนักงานธุรการและหัวหน้าสำนักงานเกี่ยวกับการกำกับการดูแลอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. ขาดงบประมาณในการจัดซื้อจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการจัดเก็บเอกสาร</p> <p>๒. หนังสือบางเรื่องไม่ผ่านการลงในระบบอินเทอร์เน็ตทำให้การรายงานไม่ทันเวลา</p> <p>๓. บุคลากรมีจำกัดเจ้าหน้าที่ต้องทำงานหลายหน้าที่จนเกินไป</p>	<p>- ผู้บริหารจัดการงบประมาณและกระจายการแบ่งงานให้เหมาะสม</p>	สำนักงานที่รับผิดชอบ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่น และงบประมาณ วิสาหกิจ - เพื่อนำปัญหาความต้องการ และข้อเสนอแนะของประชาชน มาพัฒนาท้องถิ่น	แผนพัฒนาท้องถิ่นมี โครงการมากเกินไป เนื่องจากโครงการที่มา จากการประชุมทุก โครงการที่เป็นอำนาจ หน้าที่ของ อบต. และ โครงการที่ต้องประสาน แผนพัฒนาทุกโครงการ ต้องนำมาบรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่น เพราะถ้าไม่บรรจุไว้จะ ดำเนินการไม่ได้ จึงบรรจุ ไว้มากเกินไป ทำให้ จำนวนโครงการและ งบประมาณสูงมาก	๑.ตัดโครงการที่ไม่จำเป็น หรือโครงการที่ไม่สามารถ ดำเนินการได้ ๒.นำโครงการที่บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่นมา จัดสรรงบประมาณให้ได้มาก ที่สุด ๓.ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงาน อื่น	๑. ในการประชุม ประชาชนให้ ประชาชนจัดลำดับ ความสำคัญของ โครงการใดที่ไม่ จำเป็นหรือโครงการ ที่ไม่สามารถ ดำเนินการได้ให้ตัด ออก	๑. ยืนยันว่ามีอยู่ จำเป็นต้องบรรจุไว้ทุก โครงการที่ผ่านการ ประชุม เนื่องจากมี งบประมาณทั้งภายใน และภายนอกที่ จำเป็นต้องดำเนินการ เร่งด่วน เพื่อให้เกิด ความกล้าซ้ำใน กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.งบประมาณมีจำกัด ไม่สามารถดำเนินการ ได้ทุกโครงการ ทำให้ การติดตามประเมินผล มีเกณฑ์คะแนนต่ำ	๑. สร้างความรู้ความเข้าใจให้ ประชาชนได้เข้าใจการ ดำเนินการและการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้า ร่วมจัดทำประชาคมเพื่อให้ ประชาชนเข้าร่วมประชุมให้ มากที่สุด เพื่อจัดลำดับ โครงการที่มีความจำเป็น ที่สุด	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรม การบริหารงาน บุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต. และเกิดประสิทธิภาพในการ ให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ขาดแคลนบุคลากร บุคลากรที่มีอยู่ทำงาน หลายหน้าที่เกินไป ทำให้ การปฏิบัติล่าช้าและขาด ความรอบคอบ</p> <p>๒. มีพนักงานจ้างปฏิบัติ หน้าที่แทนตำแหน่ง พนักงานส่วนตำบลที่ว่าง แต่ยังขาดทักษะ ความ รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน เพื่อ มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ชัดเจน</p> <p>๒. ให้พนักงานจ้างปฏิบัติ หน้าที่ตำแหน่งที่ว่าง พัฒนา ให้มีศักยภาพ ทัดเทียม พนักงานส่วนตำบล ๓. ให้ไปอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจในการกิจ ที่ต้องปฏิบัติ</p>	<p>๑. ต้องสร้างให้ พนักงานทุกคนรู้จัก ความรับผิดชอบใน งานที่ทำ</p> <p>๒. หัวหน้าสำนักปลัด และฝ่ายบริหารช่วย ตรวจสอบความ ถูกต้อง</p>	<p>๑. ปริมาณงานที่ได้รับ คำสั่ง ก ร จ ก หน่วยงานมีจำนวนมาก และเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ แต่ กรอบอัตรากำลังและ งบประมาณจำกัด</p>	<p>๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลัง ให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ ปฏิบัติจริง</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมงานในหน้าที่และงานที่ ได้รับมอบหมายอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๓. ส่งเสริมขวัญและกำลังใจ จากการประเมินผลการ ปฏิบัติงานทั้งด้าน ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ของงาน</p> <p>๔. ส่งเสริมกระบวนการสร้าง วัฒนธรรมองค์กรภายใน ร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจ อันดีต่อกัน</p>	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรม การป้องกันโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันโรคติดต่อที่แพร่ เชื้อและไม่สามารถควบคุมได้ เช่น Covid-๒๐๑๙, โรคมือเท้า ปากในเด็กเล็ก ฯลฯ แต่สามารถ ป้องกันได้	-โรคติดต่อที่แพร่เชื้อได้ ง่าย เช่น Covid-๒๐๑๙ , โรคมือเท้าปากในเด็กเล็ก ฯลฯ -การจัดซื้อจัดจ้างต้อง กระทำภายใต้สถานะ จำเป็นเร่งด่วน และ ถูกเงิน	๑. ประชาสัมพันธ์การ ป้องกันโรค ๒. ควบคุมดูแลการเข้าออก ของประชาชน โดยมีการ แจกจ่าย เจลล้างมือและ หน้ากากผ้า ๓.เร่งดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างตามระเบียบฯ	การแพร่การกระจาย ของเชื้อโรคไปสู่คน/ จำนวนผู้ป่วย	๑.ประชาชนส่วนน้อย ไม่ป้องกันตนเอง ๒.ยังต้องจัดการอย่าง รัดกุมเนื่องจากไม่ ทราบว่าจะมีผู้ป่วยหรือ ผู้กักกันตัวหรือต้องมีการ เข้ามาพักอาศัยใน ศูนย์กักกันตัวเมื่อไหร่	๑. ประชาสัมพันธ์และกระตุ้น ให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจ ป้องกันตนเองและ ป้องกันคนรอบข้างไม่ให้ติด เพื่อ ๒.วางแผนการล่วงหน้าโดย การประสานงานร่วมบูรณา การกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวม ถึง เร่ง ประชุม คณะกรรมการควบคุมโรค ประจําตำบล และ คณะกรรมการช่วยเหลือเพื่อ เร่งการช่วยเหลือที่จำเป็นก่อน	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานในการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม การรวมกลุ่มของประชาชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรวมกลุ่มของประชาชนกลุ่มต่างๆเป็นการรวมกลุ่มแบบยั่งยืนและสามารถร่วมมือร่วมใจในการดำเนินงานเพื่อบรรลุเป้าหมายของกลุ่มอย่างยั่งยืน	๑. การรวมกลุ่มของประชาชนขาดความต่อเนื่องในการรวมกลุ่มต่อเนื่องไม่เพียงพอในการให้ประชาชนมาทำกิจกรรมรวมกลุ่มกัน	ส่งเสริมและสนับสนุนการรวมกลุ่มในรูปแบบการจัดทำโครงการและกิจกรรมต่างๆ เช่น การอบรม การรวมกิจกรรมการพัฒนาต่างๆ	๑. กิจกรรมที่มีการรวมกลุ่ม ๒. จัดทำโครงการ/กิจกรรมมีจำกัด	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการรวมกิจกรรมและการรวมกลุ่ม ๒. งบประมาณไม่เพียงพอในการให้ประชาชนมาทำกิจกรรมรวมกลุ่มกัน	ส่งเสริมและสนับสนุนการรวมกลุ่มในรูปแบบการจัดทำโครงการและกิจกรรมต่างๆ เช่น การอบรม การรวมกิจกรรมการพัฒนาต่างๆ และการรับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นๆ	สำนักงานที่รับผิดชอบ
๗. งานพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การประเมินภาษีได้ถูกต้อง ตามระเบียบ ขั้นตอน - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บภาษีถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระเป็นตามระเบียบ และสามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วนทุกปี	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายสัมพันธ์ - มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม	- การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พรบ. ภาษีป้าย, - ออกบริการเก็บภาษีนอกสถานที่ - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	- มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี - ทำการออกหนังสือแจ้งทางตามระเบียบ ทุกขั้นตอนต่อผู้มาเสียภาษี - มีการติดตามงานอย่างสม่ำเสมอ - จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ - ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ไม่ได้อยู่ในพื้นที่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. งานด้านการเงิน และงบการเงิน พัสดุของศูนย์พัฒนาศักยภาพ วิสาหกิจ</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ พัสดุ และการเงินของ ศพด. เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่ง การและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-การทำงานด้านการเงิน พัสดุของ ศพด.ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ และ ความชำนาญด้านการเงิน และพัสดุ</p> <p>- เจ้าหน้าที่และบุคลากร ใน ศพด.ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ดำเนินการตามระเบียบ พัสดุ และระเบียบ การเงิน การจัดทำบัญชี และงานอื่น ๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>-มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็น ระยะ</p> <p>- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ออ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อ กฎหมาย และศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด</p> <p>-มีการออกคำสั่งมอบหมาย งานที่ชัดเจน ครอบคลุมงาน พัสดุ การเงิน และการบัญชี ของ ศพด.</p> <p>- มีการจัดส่งครู ผู้ดูแลเด็ก และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน</p>	<p>- มีการควบคุมกำกับ ดูแล การปฏิบัติงาน จากผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ มี การออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจนครอบคลุมงาน พัสดุ การเงิน และ การบัญชีของ ศพด. จัดส่งครู ผู้ดูแลเด็ก และเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรม</p>	<p>-ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่</p> <p>-เจ้าหน้าที่ และ บุคลากรภายใน ศพด. แม้จะได้เข้ารับการ ฝึกอบรมแต่ก็ยังไม่ เข้าใจอย่างถ่องแท้ทำ ให้การดำเนินงานตาม ระเบียบมีความล่าช้า</p>	<p>-มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาตรวจสอบหนังสือสั่ง การ และระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับศพด.อย่าง สม่ำเสมอ</p>	กอง การศึกษาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานภายใต้การดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณ กองช่าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. เกิดความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่าง ๆ เนื่องจากมีการเสนอ เอกสาร ต่อ ผู้บังคับบัญชาหลายชั้น ต่อ น ทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้า</p> <p>๒. เกิดความล่าช้าในการจัดส่งหนังสือส่งการต่าง ๆ ที่มีการระบุช่วงเวลาการปฏิบัติงาน เช่น หนังสือแจ้งรายงานข้อมูลต่างๆ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการติดตามเอกสารหนังสือราชการที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะๆ</p> <p>๒. ความไม่สอดคล้องกันของเอกสารเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด หรือติดต่อกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรงผ่านช่องทางต่างๆ</p>	<p>๑. มีการติดตามเอกสารหรือหนังสือราชการที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะๆ</p> <p>๒. มีการดาวน์โหลดหนังสือหรือติดต่อประสานงานกับเจ้าหน้าที่เป็นการส่วนตัวผ่านช่องทางต่างๆ</p>	<p>ความล่าช้าในการจัดส่งหนังสือส่งการต่างๆ ที่มีการระบุช่วงเวลาการปฏิบัติงาน</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการติดตามเอกสารหรือหนังสือส่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นระยะ และติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ผ่าน กลุ่ม Line ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของกองช่าง</p>	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายหรือมติของ หน่วยงานของรัฐหรือการจ้างตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรม ควบคุมการ ก่อสร้าง - การปฏิบัติงานควบคุมงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานควบคุม งานก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และถูกต้องตาม แบบแปลนและสัญญาจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบ แนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ๒. สถานที่ก่อสร้าง สภาพภูมิประเทศ และ ปริมาณงาน อาจไม่ตรง ตามแบบแปลน ทำให้ การดำเนินงานไม่เสร็จ ตามกำหนดในสัญญาจ้าง ๓. เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความชำนาญ และความรู้ เฉพาะทางในการ ปฏิบัติงาน	๑. แจ้งเวียนระเบียบ กฎหมาย หนังสือราชการที่ เกี่ยวข้องให้เจ้าหน้าที่ได้รับ ทราบอย่างสม่ำเสมอ ๒. ประสานงาน กับ สำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ ชัดเจน	มีการกำหนด แนวทางและควบคุม การปฏิบัติงานตาม ระเบียบ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบ แนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้การปฏิบัติงาน อาจล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด ทักษะ ความชำนาญ และความรู้เฉพาะทาง ในการปฏิบัติงาน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ประสานงาน กับสำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความ เข้าใจตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง
๑๑. กิจกรรม งานสำรวจและ ออกแบบ - การปฏิบัติงานสำรวจ ,การ รังวัด, การเขียนแบบ, การ ประมาณราคา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงาน การสำรวจ ,การรังวัด, การเขียน	- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนว เขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้ การสำรวจผิดพลาด - เจ้าหน้าที่ยังมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หรือ หนังสือสั่งการในการ ประมาณราคาก่อสร้างไม่	- แจ้งเวียนระเบียบ กฎหมาย หนังสือราชการที่ เกี่ยวข้องให้เจ้าหน้าที่ได้รับ ทราบอย่างสม่ำเสมอ - ประสานงานกับสำนักงาน ที่ดินเพื่อจะได้ทราบข้อมูล แนวเขตที่ดินที่ชัดเจน - ผู้ควบคุมงานดำเนินการ	- มีการกำหนด แนวทางและควบคุม การปฏิบัติงานตาม ระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบ แนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้การสำรวจ ผิดพลาด - เจ้าหน้าที่ยังมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการใน	- ให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับ สำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ทราบ ข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความ เข้าใจตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง - ประชุมชี้แจงขั้นตอนการ ดำเนินงานก่อสร้างกับผู้รับ	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสีย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>แบบ. การประมาณราคาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ครบถ้วน</p> <p>- การตอบสนองของนโยบายผู้บริหารที่เร็วเกินไปทำให้ไม่มีเวลาตรวจสอบความถูกต้องของงาน</p> <p>- ผู้รับจ้างดำเนินการงานก่อสร้างไม่ตรงตามแบบรูปรายการที่กำหนด</p>	<p>ตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกขั้นตอนการก่อสร้างและให้ผู้รับจ้างแก้ไขให้ถูกต้องตามแบบ</p>		<p>การประมาณราคา</p> <p>ก่อสร้างไม่ครบถ้วน</p> <p>- ผู้รับจ้างดำเนินการงานก่อสร้างไม่ตรงตามแบบรูปรายการที่กำหนด</p>	<p>จ้างก่อนเข้าดำเนินงาน</p> <p>ก่อสร้าง</p>	
<p>๑๒. กิจกรรม งานควบคุมอาคาร</p> <p>- การปฏิบัติงานขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ประชาชนไม่ทราบรายละเอียดเกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- การก่อสร้างอาคารโดยไม่ได้รับอนุญาต</p>	<p>- ชี้แจงรายละเอียดให้ผู้ยื่นคำขออนุญาตทราบถึงเอกสารที่ยังไม่ครบ</p> <p>- ออกตรวจสอบอาคารในเขตพื้นที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- มีการติดตามผู้ยื่นคำขออนุญาตเพียงดำเนินการไม่แล้วเสร็จให้ดำเนินการให้เรียบร้อย</p> <p>- ประสานติดต่อเจ้าของอาคารให้ดำเนินการตามกฎหมายควบคุมอาคาร</p>	<p>- ประชาชนไม่ทราบรายละเอียดเกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- เพิ่มการประชาสัมพันธ์เอกสารที่ใช้ประกอบการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้างผ่านช่องทางต่างๆ</p>	<p>กองช่าง</p>

(นายพล แก้วเหล็ก)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว อ.ฮ้าง อ.ฮ้าง จ.น่าน
วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๕๔

உருஷா ஸுலபிண்டி

สำนักปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด อำเภอสิงหนคร จังหวัดสงขลา

ที่ สข ๘๒๗๐๑ / ๑๖๐๙

วันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ด้วย สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามแบบ ปค.๕ และ ปค.๕ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวสนา แก้วอินทร์)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

(ลงชื่อ)

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

(ลงชื่อ)

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด อำเภอสิงหนคร จังหวัดสงขลา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การใช้รถยนต์สำหรับใช้ในการกิจของ อบต. เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องมาจากรถใช้งานมานาน และใช้ทุกวัน</p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีสถานที่เก็บเอกสารอย่างเพียงพอ ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดเก็บและค้นหา และ การกิจที่ได้รับมอบหมาย ที่จะต้องดำเนินการค่อนข้างกว้าง ซึ่งอาจจะปฏิบัติได้ไม่ครบถ้วน หรือครบถ้วนแต่ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ต้องปฏิบัติงานหลายหน้าที่</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การได้รับหนังสือสั่งการต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาการรายงาน เจ้าหน้าที่จึงปฏิบัติไม่ทันเวลา</p> <p>กิจกรรมด้านแผนพัฒนาท้องถิ่นและงบประมาณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการมากเกินไป เนื่องจากโครงการที่มาจากการประชุมทุกโครงการที่เป็นอำนาจหน้าที่ของ อบต. และโครงการที่ต้องประสานแผนพัฒนาทุกโครงการต้องนำมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพราะถ้าไม่บรรจุไว้จะดำเนินการไม่ได้ จึงบรรจุไว้มากเกินไป ทำให้จำนวนโครงการและงบประมาณสูงมาก</p> <p>กิจกรรม การบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และ สภาพแวดล้อมภายในคือขาดบุคลากรที่มีทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง ซึ่งสำนักปลัด มีโครงสร้างงานดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔. งานพัฒนาชุมชน ๕. งานนิติการ ๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของสำนักปลัด จำนวน ๖ กิจกรรม ซึ่งส่วนใหญ่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ซึ่งเป็นการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามและประเมินผล - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การใช้รถยนต์สำหรับใช้ในการกิจของ อบต. เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจาการถใช้งานมานาน และใช้ทุกวัน ทำให้รถยนต์อาจชำรุดเสียหายเร็ว

๒) กิจกรรม ด้านงานสารบรรณ

ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีสถานที่เก็บเอกสารอย่างเพียงพอ ทำให้เกิดความไม่สะดวกในการจัดเก็บและค้นหา และ การกิจที่ได้รับมอบหมาย ที่จะต้องดำเนินการค่อนข้างกว้าง ซึ่งอาจจะปฏิบัติได้ไม่ครบถ้วน หรือครบถ้วนแต่ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ต้องปฏิบัติงานหลายหน้าที่

ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การได้รับหนังสือสั่งการต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า บางครั้งเลยกำหนดเวลาการรายงาน เจ้าหน้าที่จึงปฏิบัติไม่ทันเวลา

๓) กิจกรรม ด้านแผนพัฒนาท้องถิ่นและงบประมาณ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการมากเกินไป เนื่องจากโครงการที่มาจากการประชุมทุกโครงการที่เป็นอำนาจหน้าที่ของ อบต. และโครงการที่ต้องประสานแผนพัฒนาทุกโครงการต้องนำมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพราะถ้าไม่บรรจุไว้จะดำเนินการไม่ได้ จึงบรรจุไว้มากเกินไป ทำให้จำนวนโครงการและงบประมาณสูงมาก

๔) กิจกรรม การบริหารงานบุคคล

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และสภาพแวดล้อมภายในคือขาดบุคลากรที่มีทักษะในการปฏิบัติงาน

๕) กิจกรรม การป้องกันการแพร่เชื้อโรคติดต่อ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก การป้องกันไม่ให้เกิดการเชื้อโรคค่อนข้างยาก แต่สามารถดำเนินการป้องกันขั้นพื้นฐานได้โดยการประชาสัมพันธ์สร้างความรู้เข้าใจให้กับประชาชน และสร้างความตระหนักให้ประชาชนป้องกันตนเองอย่างเข้มงวด และการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปอย่างจำเป็นและเร่งด่วน แต่ได้ดำเนินการตามระเบียบอย่างถูกต้อง

๖) กิจกรรม การรวมกลุ่มของประชาชน

ความเสี่ยงภายในที่เกิดจากประชาชนเองจากการรวมกลุ่มของประชาชนที่ขาดความต่อเนื่องในการรวมกลุ่ม

ความเสี่ยงภายนอกจากงบประมาณไม่เพียงพอในการให้ประชาชนมาทำกิจกรรมรวมกลุ่มกัน

ลายมือชื่อ

(นางวาสนา แก้วอินทร์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สำเนาผลิต องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด อำเภอสิงหนคร จังหวัดสงขลา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๑.กิจกรรม ด้านการใช้ รถยนต์ของหน่วยงานและ การบำรุงรักษา</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การใช้รถยนต์ ของหน่วยงานได้รับการ บำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งาน ได้อย่างเสมอ</p>	การใช้รถยนต์เกิดความชำรุด เสียหายเร็ว เนื่องจากการใช้งาน มานาน	๑.มีคำสั่งมอบหมาย งาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์แต่ ละคันให้ชัดเจน ๒.เมื่อเกิดปัญหาการ ใช้งานให้รีบซ่อมแซม ให้ใช้งานได้ตามปกติ ๓.ตั้งงบประมาณใน การซ่อมแซม ๔.หัวหน้าสำนักปลัด ควบคุม และ มอบหมายให้พนักงาน ขับรถยนต์ ทุกคัน ควบคุมเข้มแข็งก่อน รถออกเดินทางและ เมื่อกลับถึงสำนักงาน	๑.เจ้าหน้าที่ ประจำรถที่ ประจำรถรายงาน การใช้รถทุกครั้ง ใช้งาน ๒.เมื่อรถมีปัญหา ได้มีการรายงาน ผู้บังคับบัญชาทุก ครั้ง ๓.ดำเนินการ บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมตาม สถานะการเงิน การคลัง ณ เวลา นั้น	๑. การใช้น้ำมันยังมีปริมาณ เยอะกว่าแผนที่กำหนดไว้ ๒. การซ่อมแซมไม่สามารถ กำหนดได้เนื่องจากเป็นรถเก่า อายุการใช้งานมานาน และ ยังจำเป็นต้องใช้งานทุกวัน	ผู้บริหารประชุมพนักงานขับ รถยนต์ให้รับผิดชอบบำรุง ดูแลรักษารถยนต์แต่ละคัน ให้มีสภาพดีสามารถใช้งาน ได้อย่างเสมอ หากเกิดเหตุ ชำรุดเสียหายให้รีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เหนือตนขึ้นไปทราบทันที	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานพัฒนาชุมชน ๒. กิจกรรม ของ ประชาชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรวมกลุ่ม ของประชาชนกลุ่มต่างๆ เป็นการรวมกลุ่มแบบยั่งยืน และสามารถร่วมมือร่วมใจ ในการดำเนินงานเพื่อบรรลุ เป้าหมายของกลุ่มอย่าง ยั่งยืน	๑. การรวมกลุ่มของประชาชน ขาดความต่อเนื่องในการ รวมกลุ่ม ๒.งบประมาณไม่เพียงพอในการ ให้ประชาชนมาทำกิจกรรม รวมกลุ่มกัน	ส่งเสริมและสนับสนุน การรวมกลุ่มใน รูปแบบการจัดทำ โครงการและกิจกรรม ต่างๆ เช่น การอบรม การร่วมมือกิจกรรมการ พัฒนาต่างๆ	๑. กิจกรรมที่มี การรวมกลุ่ม ๒.งบประมาณใน การ จัด ทำ โครงการ / กิจกรรมมีจำกัด	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความ สนใจในการร่วมกิจกรรมและ การรวมกลุ่ม ๒.งบประมาณไม่เพียงพอในการ ให้ประชาชนมาทำกิจกรรม รวมกลุ่มกัน	ส่งเสริมและสนับสนุนการ รวมกลุ่มในรูปแบบการ จัดทำโครงการและกิจกรรม ต่างๆ เช่น การอบรม การ ร่วมมือกิจกรรมการพัฒนา ต่างๆ และขอรับการ สนับสนุนจากหน่วยงานอื่นๆ	สำนักปลัด

ลายมือชื่อ.....

(นงนวล สนั่น แก้วอินทร์)

ตำแหน่ง.....

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด กองคลัง.....

ที่ สข.๘๑๐๐๒/ ๔๕๓ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

เรื่อง รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การจัดระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ขอให้ทุกส่วนได้รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน นั้น

ในการนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ได้จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

(นางสาวกมลทิพย์ รัตนะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด.....

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด.....

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล</p> <p>๑.๒ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๓ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p>	<p>๑.๑ มีการจัดโครงสร้าง สายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม โดยมีผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๒ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๓ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความรู้ความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๔ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรม จริยธรรม</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๒ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑ ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลัง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกเนื่องจากผู้เสียภาษีไม่ยื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก ไม่สามารถติดต่อกับผู้เสียภาษีได้ทำให้การจัดเก็บภาษี ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๒.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กระบวนการ การพัฒนาด้านการ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การประเมินภาษีได้ ถูกต้อง ตามระเบียบ ขั้นตอน - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บภาษี ถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระเป็น ตามระเบียบ และสามารถจัดเก็บ ภาษีให้ครบถ้วนทุกปี	บุคคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านจัดเก็บขาดความรู้ ความเข้าใจในการ จัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง -มีลูกหนี้ภาษียื่นชำระ จำนวนมาก -ไม่สามารถติดต่อผู้เสีย ภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ ไม่ถูกต้องชัดเจน	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตามระเบียบของ ภาษีแต่ละแบบด้วยความรู้ รอบคอบและรัดกุม เพื่อ ป้องกันความผิดพลาด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นสายล่อพิษ อักษร - มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม	- การปฏิบัติงาน จะต้องยึดระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง เช่น พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พรบ.ภาษีป้าย, -ออกบริการเก็บภาษี นอกสถานที่ -มีการประชาสัมพันธ์ กำหนดการชำระภาษี	-บุคคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านจัดเก็บขาดความรู้ ความเข้าใจในการ จัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง -มีลูกหนี้ภาษียื่นชำระ จำนวนมาก -ไม่สามารถติดต่อผู้เสีย ภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ ไม่ถูกต้องชัดเจน -ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้ยื่นในพื้นที่	- มีการประชาสัมพันธ์ กำหนดการชำระภาษี -ทำการออกหนังสือ แจ้งทวงถามตาม ระเบียบ ทุกสิ้นเดือนต่อ ผู้มาเสียภาษี -มีการติดตามงานอย่าง สม่ำเสมอ -จัดให้บริการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ -ตรวจสอบฐานข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง

ลายมือชื่อผู้รายงาน

(นางสาวกมลทิพย์ รัตนะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กองการศึกษา ฯ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด กองการศึกษาฯ

ที่ สบ ๘๑๐๐๔/ ๑๕๓๐

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน กองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ด้วยกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามแบบ ปค.๔ และปค.๕ ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสุภาวดี ผาแสง)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

(นายสำราญ ทองเสก)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ปฏิบัติราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง ขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินการ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ - กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมาย และศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงิน และการบัญชีของศพด. - มีการจัดส่งครู ผู้ดูแลเด็ก และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ชี้แจงแนวทางหลักเกณฑ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามการรายงานผลการดำเนินงาน การจัดทำฎีกา รายงานงบแสดงฐานะทางการเงิน เอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง พบจุดอ่อนบุคลากร และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ ทำให้ปฏิบัติได้ไม่ถูกต้อง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนที่พบว่า บุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุภาวดี ผาแสง)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลบางซียต
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมงานด้านการเงิน และงาน การพัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ พัสดุ และการเงินของศพด. เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	-การทำงานด้าน การเงิน พัสดุของศพด. ยังขาดความรู้ความ เข้าใจ และความ ชำนาญด้านการเงิน และพัสดุ - เจ้าหน้าที่และ บุคลากรในศพด.ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการดำเนินการตาม ระเบียบพัสดุ และ ระเบียบการเงิน การ จัดทำบัญชีและงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง	-มีการควบคุมกำกับดูแล การ ปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ - กำกับเจ้าหน้าที่ให้อบรมปฏิบัติ ตามระเบียบ ข้อกฎหมาย และศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด - มีการออกคำสั่งมอบหมาย งานที่ชัดเจน ครอบคลุมงาน พัสดุ การเงิน และการบัญชี ของศพด. - มีการจัดส่งครู ผู้ดูแลเด็ก และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- มีการควบคุมกำกับ ดูแล การปฏิบัติงาน จากผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ มี การออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจนครอบคลุมงาน พัสดุ การเงิน และ การบัญชีของศพด. จัดครู ผู้ดูแลเด็ก และเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรม	เจ้าหน้าที่ และ บุคลากรภายในศพด. แม้จะได้เข้ารับการ ฝึกอบรมแต่ก็ยังไม่ เข้าใจอย่างถ่องแท้ทำ ให้การดำเนินงานตาม ระเบียบมีความล่าช้า	- มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่ศึกษา ตรวจสอบหนังสือสั่งการ และระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับศพด.อย่าง สม่ำเสมอ	ผู้อำนวยการกอง การศึกษา /ครู/ผู้ดูแลเด็ก/ และบุคลากร เจ้าหน้าที่ กองการศึกษา

ลายมือชื่อผู้รายงาน
(นางสุภาวดี ผาแสง)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

กองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด อำเภอสว่างนคร จังหวัดสงขลา

ที่ สข ๘๑๐๐๓ / ๑๖๑๒

วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

ด้วย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามแบบ ปค.๕ และ ปค.๕ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นายสำราญ ทองเสถียร)

รองปลัด อบต. รักษาการในตำแหน่ง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

.....

.....

(ลงชื่อ)

(นายสำราญ ทองเสถียร)

รองปลัด อบต. ปฏิบัติราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

.....

.....

(ลงชื่อ)

(นายสุพล แก้วเล็ก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด อำเภอสิงหนคร จังหวัดสงขลา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล - มีทัศนคติที่ดีและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบและพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง - ฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำเอกสารประกอบคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน - มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p>	<p>ผู้อำนวยการกองช่างมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กรมีการควบคุม ติดตามผล มีการกระจายอำนาจหน้าที่ที่เหมาะสม มีการตรวจสอบและประเมินผล รวมถึงมีการจัดการความเสี่ยงและหาแนวทาง วิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>ผู้อำนวยการกองช่างมีความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติแจ้งให้ผู้ใต้บังคับบัญชาได้รับทราบ</p> <p>ผู้อำนวยการกองช่างมีการระบุเกี่ยวกับความรู้ ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน โดยมีการจัดทำเอกสารประกอบคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน มีการส่งบุคลากรในสังกัดเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ตามความเหมาะสม</p> <p>ผู้อำนวยการกองช่างมีการจัดโครงสร้างงานและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีการจัดทำแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องทันสมัย</p> <p>ผู้อำนวยการกองช่างมีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมเป็นไปอย่าง</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางชัยเขต
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.งานบริหารงานทั่วไป - การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- เกิดความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่างๆ เนื่องจากมีการเสนอเอกสารต่อผู้บังคับบัญชาหลายชั้นตอนทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้า - เกิดความล่าช้าในการจัดส่งหนังสือส่งการต่างๆ ที่มีการระบุช่วงเวลาการปฏิบัติงาน เช่น หนังสือด่วน หนังสือแจ้งรายงานข้อมูลต่างๆ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามกำหนดเวลา	- ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการติดตามเอกสารหรือหนังสือราชการที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะๆ - ดำเนินการติดตามหนังสือส่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น หรือติดต่อเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงผ่านช่องทางต่างๆ	- มีการติดตามเอกสารหรือหนังสือราชการที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะๆ - มีการทวนโทรศัพท์หรือติดต่อประสานงานกับเจ้าหน้าที่เป็นการส่วนตัวผ่านช่องทางต่างๆ	- ความล่าช้าในการจัดส่งหนังสือส่งการต่างๆ ที่มีการระบุช่วงเวลาการปฏิบัติงาน	- กำชับเจ้าหน้าที่ดำเนินการติดตามเอกสารหรือหนังสือส่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นระยะ และติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ผ่านกลุ่ม Line ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของกองช่าง	กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานควบคุมการก่อสร้าง - การปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามแบบแปลนและสัญญาจ้าง	- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน - สถานที่ก่อสร้าง สภาพภูมิประเทศ และปริมาณงาน อาจไม่ตรงตามแบบแปลน ทำให้การดำเนินงานไม่เสร็จตามกำหนดในสัญญาจ้าง - เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความชำนาญ และความรู้เฉพาะทางในการปฏิบัติงาน	- แจ้งเวียนระเบียบกฎหมาย หนังสือราชการที่เกี่ยวข้องให้เจ้าหน้าที่ได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ - ประสานงานกับสำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน	- มีการกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้การปฏิบัติงานอาจล่าช้า - เจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะ ความชำนาญ และความรู้เฉพาะทางในการปฏิบัติงาน	- ให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับสำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของการดำเนินงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. งานสำรวจและออกแบบ การปฏิบัติงานสำรวจ , การรังวัด, การเขียนแบบ, การประมาณราคา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานการสำรวจ ,การรังวัด, การเขียนแบบ, การประมาณราคาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้การสำรวจผิดพลาด - เจ้าหน้าที่ยังมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการในการประมาณราคาก่อสร้างไม่ครบถ้วน - การตอบสนองนโยบายผู้บริหารที่เร็วเกินไปทำให้ไม่มีเวลาตรวจสอบความถูกต้องของงาน - ผู้รับจ้างดำเนินการงานก่อสร้างไม่ตรงตามแบบ รปูรายการที่กำหนด	- แจ้งเวียนระเบียบกฎหมาย หนังสือราชการที่เกี่ยวข้องให้เจ้าหน้าที่ได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ - ประสานงานกับสำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน - ผู้ควบคุมงานดำเนินการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกขั้นตอนการก่อสร้างและให้ผู้รับจ้างแก้ไขให้ถูกต้องตามแบบ	- มีการกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน ทำให้การสำรวจผิดพลาด - เจ้าหน้าที่ยังมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หรือหนังสือสั่งการในการประมาณราคาก่อสร้างไม่ครบถ้วน - ผู้รับจ้างดำเนินการงานก่อสร้างไม่ตรงตามแบบ รปูรายการที่กำหนด	- ให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับสำนักงานที่ดินเพื่อจะได้ทราบข้อมูลแนวเขตที่ดินที่ชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความเข้าใจตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง - ประชุมชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงานก่อสร้างกับผู้รับจ้างก่อนเข้าดำเนินงานก่อสร้าง	กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. งานควบคุมอาคาร - การปฏิบัติงานขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เพื่อลดระยะเวลาในการยื่นเอกสารขออนุญาตก่อสร้างกับเจ้าหน้าที่	- ประชาชนไม่ทราบรายละเอียดเกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - การก่อสร้างอาคารโดยไม่ได้รับอนุญาต	- ชี้แจงรายละเอียดให้ผู้ยื่นคำขออนุญาตทราบถึงเอกสารที่ยังไม่ครบ - ออกตรวจสอบอาคารในเขตพื้นที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ	- มีการติดตามผู้ยื่นคำขออนุญาตที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จให้ดำเนินการให้เรียบร้อย - ประสานติดต่อเจ้าของอาคารให้ดำเนินการตามกฎหมายควบคุมอาคาร	- ประชาชนไม่ทราบรายละเอียดเกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- เพิ่มการประชาสัมพันธ์เอกสารที่ต้องใช้ประกอบการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้างผ่านช่องทางต่างๆ	กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางเขียด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. งานสาธารณสุขโรค - การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะในเขตพื้นที่ความรับผิดชอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว	- ความล่าช้าในการซ่อมแซมหรือติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะ	- ประสานผู้นำในหมู่บ้าน ร่วมตรวจสอบและแจ้งซ่อมแซม	- สำรองปริมาณความจำเป็นในการติดตั้ง/ซ่อมแซม	- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อภาระงานที่รับผิดชอบ	- ขอเพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ฝ่ายช่างเพื่อรับผิดชอบงานด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะในเขตพื้นที่ความรับผิดชอบและการสำรวจเชิงรุก	กองช่าง

ลายมือชื่อ.....

(นายสำราญ ทองเส็ก)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔