

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอลำปลายมาศ

องค์การบริหารส่วนตำบลทะเลเม่นชัย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทะเลเม่นชัย เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของ นายอำเภอลำปลายมาศแต่ยังคงพบความเสี่ยงอยู่ และได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลคนเดียว
 - ๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
 - ๑.๓ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานด้านการศึกษาและพัสดุเป็นบุคคลคนเดียว
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลคนเดียว
 - ๑) เปิดกรอบอัตรากำลังเพื่อรับเจ้าหน้าที่การเงินเพิ่ม
 - ๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
 - ๑) ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน
 - ๒) จัดทำทะเบียนคุมต่างๆและเร่งรัด การจัดเก็บภาษีทุกประเภทให้ได้ตามเป้าหมาย
 - ๓) จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้แล้วเสร็จ และนำมาใช้ในการปฏิบัติการ
 - ๔) จัดเจ้าหน้าที่ออกเก็บภาษีสัญญาณ และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ กำหนดการเสีย ภาษี
 - ๕) ปรับปรุงระบบข้อมูลแผนที่ภาษีให้ปัจจุบัน
๓. กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานด้านการศึกษาและพัสดุเป็นบุคคลคนเดียว
 - ๑) ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุโดยเร่งด่วน
 - ๒) ให้ผู้อำนวยการกองคลังซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน เป็นผู้ กำกับดูแลและให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

(ลงชื่อ).....

(นายทองอยู่ อินทรกำแหง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทะเลเม่นชัย

วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทะเลเม่นชัย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

| (๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน | (๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การใช้รถยนต์สำหรับใช้ในการกิจของ อบต. พนักงานขับรถยนต์ ขาดความรอบคอบ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์และขาดความระมัดระวังในการขับขี่ ทำให้รถยนต์อาจชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การขับรถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เช่น การแต่ละกองวางแผนการใช้จ่ายไม่ชัดเจน งบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางไว้ได้ทั้งหมด อีกทั้งยังเสนอโครงการจำนวนมากไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแลภัยธรรมชาติ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เช่น ฤดูฝนจะมีลมกรรโชกแรงทำให้อาคารบ้านเรือนของราษฎรได้รับความเสียหาย</p> <p>๑.๔ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก เช่น ประชาชนไม่เข้าใจการคัดแยกขยะอย่างถูกต้อง และไม่ให้ความร่วมมือในการบริหารจัดการขยะ</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกันเป็น ความ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การจัดทำงบประมาณการเงินประจำวันมีความล่าช้า ทำให้ไม่สามารถใช้ประโยชน์จากงบประมาณการเงินได้ทันทีเจ้าหน้าที่อาจลงบัญชีไม่ครบถ้วนควบบัญชีก่อให้เกิดการทุจริตได้ง่าย</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> | <p>องค์การบริหารส่วนตำบลทะเลเม่นชัย ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองสวัสดิการสังคม ๕. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม <p>โยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการสังคม กอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทะเลเม่นชัย ต้องไป ดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เช่น บุคลากรที่มีอยู่ขาดความรู้ความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของตนเอง</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๒.การประประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษาพบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมากเนื่องจากการชำรุดเสียหายจากการใช้งานรถยนต์และชำรุดบ่อยครั้ง เนื่องจากพนักงานขับรถยนต์ไม่ดูแลรักษา ขาดความรอบคอบ และขาดความระมัดระวังในการขับขี่</p> <p>กิจกรรมการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นแต่ละส่วนมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้การจัดทำแผนพัฒนาไม่เป็นไปตามช่วงระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแลภัยธรรมชาติ การจัดทำแผนการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ ประเมินจากปริมาณขยะแต่ละหมู่บ้าน</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</p> <p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ทุกคนควบคุมเข็มไมล์ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง</p> <p>กิจกรรมการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>กิจกรรมการควบคุม ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแลภัยธรรมชาติ</p> <p>กิจกรรมการควบคุม จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่นอกเวลาราชการ คำสั่งอยู่เวรเพื่อเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลือประชาชน</p> <p>กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ</p> <p>กิจกรรมการควบคุม ออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบและจัดทำโครงการรณรงค์สร้างจิตสำนึกให้กับประชาชน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๒.การประประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกันเป็นความติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับ</p> | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|--|------------------------|
| <p>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานด้าน การศึกษาและพัสดุเป็นบุคคลคนเดียว ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานด้านการศึกษาและพัสดุเป็นบุคคล คนเดียว ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลคนเดียวเป็นความ กิจกรรมการควบคุม เปิดกรอบอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ เพิ่ม กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมการควบคุม ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานด้านการศึกษาและพัสดุเป็นบุคคล คนเดียว กิจกรรมการควบคุม ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>กองช่าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงต่อเติมอาคาร ต่าง ๆ จัดทำคู่มือแจกให้กับประชาชนได้รับทราบ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง อุบัติเหตุเกิดขึ้นลดลง กิจกรรมด้านสาธารณสุขโรค มีไฟส่องสว่างเพิ่มขึ้น</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงต่อเติมอาคาร ต่าง ๆ จัดทำคู่มือแจกให้กับประชาชนได้รับทราบ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ให้การ ปกป้อง รักษาและเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนร่วม กิจกรรมด้านสาธารณสุขโรค แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบกำกับติดตามประเมินผล ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>พบว่า ผู้มีสิทธิ์บางรายยังไม่เข้าใจในเรื่องการมอบอำนาจ การทำพินัยกรรม การรับเงินตามกำหนดระยะเวลา</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>มีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องการรับเงินอย่างทั่วถึง</p> <p>กองการศึกษา</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมบริหารการศึกษา</p> <p>พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้น เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนการสอน</p> <p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมบริหารการศึกษา</p> <p>มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่อบรมการจัดทำแผนการเรียนการสอน</p> <p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและดำเนินการ การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|--|------------------------|
| <p>๕ การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนั้นการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> | |

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่าและเพียงพอ
๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ลายมือชื่อ..... 

(นายทองอยู่ อินทรกำแหง)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทะเลเม่นชัย
วันที่ ๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน

ผลการประเมิน / ข้อสรุป

เป็นความเสี่ยงจากสภาพภายในและภายนอก เช่น การจัดเก็บภาษีรายได้ไม่ได้ตามเป้าหมาย การนำเอาระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ในการปฏิบัติงานเนื่องจากจัดทำยังไม่แล้วเสร็จ และการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๑.๓ กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานด้านการศึกษาและพัสดุเป็นบุคคลคนเดียว

เป็นความเสี่ยงจากสภาพภายใน เช่น การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและการรายงานผลต่างๆ เกิดความล่าช้าและอาจเกิดการผิดพลาดได้ตลอด และนักวิชาการศึกษาและเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นคนเดียว

กองช่าง

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

๑.๑ กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงต่อเติมอาคารต่าง ๆ

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร อีกทั้งผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแผนที่ยื่นขออนุญาต การเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบทำให้การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม ล่าช้า

๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เช่น สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแล

๑.๓.กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เช่น ประชาชนได้รับความไม่สะดวก ไม่ปลอดภัยในการสัญจรไปมา ไม่มีแสงสว่างในเส้นทางคมนาคมหรือจุดเสี่ยงในหมู่บ้าน

กองสวัสดิการสังคม

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

๑.๑ กิจกรรมด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายใน เช่น ผู้มีสิทธิ์บางรายไม่เข้าใจในเรื่องการมอบอำนาจ การทำพินัยกรรม การรับเงินไม่ตรงระยะเวลาที่กำหนดและการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ(กรณีโอนผ่านบัญชี) อีกทั้งงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากกรมไม่ครบถ้วนตามจำนวนที่ได้เสนอ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

๑.๑ กิจกรรมบริหารการศึกษา

เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายใน เช่น บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนและหลักสูตร และอาคารยังไม่ได้มาตรฐาน

องค์การร่วมหารส่วนตำบลพะเมนชัย อำเภอลำปำลามาศ จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

| (๓) ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|---|--|---|---------------------------------|
| <p>สำนักปลัด ๑. ภารกิจรวม ๑. ดำเนินใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและบำรุงรักษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจ้างงานรถยนต์ ของหน่วยงานได้รับการ บำรุงรักษาให้สภาพใช้งาน ได้อยู่เสมอ</p> | <p>๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์ ๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลางบางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมี สาเหตุไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการจำเป็นต้อง มีคนขับรถแทน ซึ่งอาจ ไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือ ความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น</p> | <p>๑. มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์แต่ละคันให้ ชัดเจน ๒. มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ขับรถยนต์ทุก คันควบคุมเข็มเหล็กก่อน รอกอกและรายงานการ ควบคุมให้ทราบเป็น ประจำทุกครั้ง</p> | <p>๑. มีการตรวจเช็คสภาพ รถยนต์ทุกสัปดาห์และ ทุกเดือน ๒. มีการติดตาม ตรวจสอบโดยหัวหน้า สำนักปลัดในการกำกับ ดูแลอย่างสม่ำเสมอ</p> | <p>๑. มีการใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์ ๒. การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถ บางครั้งพนักงานขับรถ หรือมีเหตุไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การ ไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่ หรือความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น</p> | <p>๑. ผู้บริหารได้กล่าว ตักเตือนและให้พนักงาน ขับรถ ยนต์ทุก คน รับผิดชอบบำรุงดูแลรักษา รถยนต์แต่ละคันให้สภาพ ดีเสมอ หากเกิดเหตุชำรุด เสียหาย ให้แต่ละคน รับผิดชอบ และรับแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบ ทันที ๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ติดตาม ตรวจสอบสภาพ รถยนต์ที่สามารถใช้งานได้ ได้อยู่เสมอ</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| (๓) ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|--|--|--------------------------|
| <p>๒. กิจกรรม</p> <p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถจัดลำดับความสำคัญของปัญหาและแก้ไขปัญหาได้ทันทีทั้งที่เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> | <p>๑. การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรบริหารส่วนตำบลทะเลเมฆะเมน</p> <p>ช่วย ทำให้การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีมากขึ้นกว่าเดิมซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายรับประจำปีทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ทันทีทั้งที่เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> | <p>๑. กระตุ้นประชาชนประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและตอบสนองความต้องการที่ประชาชนอย่างทั่วถึง</p> | <p>๑. นโยบายวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนยังไม่ชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจและแผนงบประมาณ</p> <p>๒. กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาสี่ปีมีจำนวนมากได้รับการตอบสนองซ้ำ</p> <p>๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาสี่ปีขององค์กรบริหารส่วนตำบลทะเลเมฆะเมน</p> | <p>๑. แต่ละส่วนวางแผนการใช้จ่ายไม่ชัดเจน</p> <p>๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางไว้ได้ทั้งหมด</p> <p>๓. แผนพัฒนาสี่ปีขององค์กรบริหารส่วนตำบลทะเลเมฆะเมน มีจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหามาตรฐานตามความต้องการของประชาชนโดยรวม</p> | <p>๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงเพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| แบบ ปค.๕ (๓) ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง ความเสียหาย | (๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|--|--|---|
| ๓. ภารกิจกรม กิจกรรม การป้องกัน บรรเทา ภัยจากภัย ธรรมชาติ วัตถุประสงค์ เพื่อให้แผนการ ป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย และภัยธรรมชาติมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นแผนงานที่ ช่วยเหลือ ประชาชนได้ ทันทั่วถึง | - ฤดูฝน ในช่วงฝนแรก จะมีลมกรรโชกแรง ทำ ให้อาคารบ้านเรือนของ ราษฎรได้รับความ เสียหาย | ๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ของงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยปฏิบัติ หน้าที่นอกเวลา ราชการ โดยเร่งด่วน และคำสั่ง อยู่เวร สำนักงาน ทั้ง กลางวันและ กลางคืน เพื่อ เตรียมความพร้อม ในการช่วยเหลือ ประชาชนได้ ทันทั่วถึง | ๑. การจัดทำ แผนการ ป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย | ๑. ฤดูฝน ในช่วงฝนแรก จะมีลมกรรโชกแรง ทำให้ อาคารบ้านเรือนของ ราษฎรได้รับความเสียหาย | ๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ของ งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย ปฏิบัติหน้าที่นอกเวลา ราชการ โดยเร่งด่วน และ คำสั่งอยู่เวร สำนักงาน ทั้ง กลางวันและกลางคืน เพื่อ เตรียมความพร้อมในการ ช่วยเหลือประชาชนได้ ทันทั่วถึง | สำนักปลัด งานป้องกัน และ สาธารณภัย |

| (๓) ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน | (๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|---|--|---|---------------------------------|
| ๔. กิจกรรม การบริหารจัดการขยะ วัตถุประสงค์ - เพื่อลดปริมาณขยะใน ชุมชน | ๑. เนื่องจากขยะมีปริมาณ เพิ่มขึ้นทุกวัน ๒. การจัดการขยะที่ไม่ถูก วิธี ๓. ประชาชนขาดความรู้ใน การคัดแยกขยะ | ๑. ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสาย ๒. รณรงค์ให้ประชาชน ให้ความร่วมมือเกี่ยวกับ การคัดแยกขยะ ๓. ให้ความรู้แก่ประชาชน ในเรื่องการคัดแยกขยะ และสร้างจิตสำนึกในการ ทิ้งขยะ | ๑. ประเมินจากปริมาณ ขยะลดลงแต่ละหมู่บ้าน | ๑. ประชาชนไม่เข้าใจใน การคัดแยกขยะอย่างถูก วิธี ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการบริหาร จัดการขยะ | ๑. ทำแผนอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชน ๒. จัดกิจกรรมการณรงค์ การคัดแยกขยะ ๓. ปรับเปลี่ยนทัศนคติ เกี่ยวกับขยะที่สามารถเพิ่ม รายได้ให้แก่ครัวเรือน | สำนักปลัด งาน สาธารณสุข |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลภายในควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|--|--|----------------------|
| <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมที่ ๑ “การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลคนเดียวกัน”</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานทางการเงินและบัญชี การบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน การจัดทำงบการเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและให้เจ้าหน้าที่มีการทำงานที่ถูกต้องตามระเบียบ ทำให้การรับเงินและการลงบัญชีถูกต้องครบถ้วน</p> | <p>๑.การจัดทำรายงานงบการเงินประจำวันมีความล่าช้า ทำให้ไม่สามารถใช้ประโยชน์จากงบการเงินได้ทันที</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่อาจลงบัญชีไม่ครบถ้วนก่อให้เกิดการทุจริตได้ง่าย</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่การเงินและนักวิชาการคลัง เป็นคนเดียวกัน</p> <p>๔.เจ้าหน้าที่การเงินไม่เพียงพอ</p> | <p>๑.ให้เปิดกรอบกับอัตราคลังเพื่อรับเจ้าหน้าที่การเงินเพิ่มจำนวน ๑ อัตรา</p> <p>๒.ให้จัดทำตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับจ่ายเงินฯ พ.ศ. ๒๕๔๗</p> <p>๓.ให้ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ตรวจสอบและกำกับดูแลการทำงานให้ถูกต้อง</p> | <p>๑.ติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงาน โดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับและจรรยาบรรณ ผลการปฏิบัติงานประจำเดือน</p> <p>๒.ประเมินการควบคุมด้วยตนเองปีละครั้ง</p> <p>๓.ประเมินโดยผู้ตรวจสอบภายในปีละครั้ง</p> | <p>๑.การจัดทำรายงานงบการเงินประจำวันมีความล่าช้า ทำให้ไม่สามารถใช้ประโยชน์จากงบการเงินได้ทันที</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่อาจลงบัญชีไม่ครบถ้วนก่อให้เกิดการทุจริตได้ง่าย</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่การเงินและนักวิชาการคลัง เป็นคนเดียวกัน</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่การเงินไม่เพียงพอ</p> | <p>๑.ควรเปิดกรอบอัตราคลังเพื่อรับเจ้าหน้าที่การเงินเพิ่มจำนวน ๑ อัตรา</p> <p>๒.ให้ผู้อำนวยความสะดวกการคลัง ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน เป็นผู้กำกับดูแลและให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p> | <p>กองคลัง</p> |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|--|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> | <p>กิจกรรมที่ ๒ “การจัดทำแผนทวิภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน” เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนที่ภาษาสามารถจัดเก็บถูกต้องครบถ้วนสามารถนำเงินรายได้ที่จัดเก็บส่งลงบัญชีครบถ้วน</p> | <p>ความเสียง</p> <p>๑.ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ได้ตามเป้าหมาย</p> <p>๒.ไม่มีการนำระบบแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ในการปฏิบัติงานเนื่องจากจัดทำยังไม่แล้วเสร็จ</p> <p>๓.ไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑.ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.จัดทำทะเบียนคุมต่างๆและเร่งรัดการติดตาม</p> <p>๓.ให้เจ้าหน้าที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๔.จัดเจ้าหน้าที่ออกเก็บภาษีสัญญาและประชาสัมพันธให้ประชาชนทราบ</p> <p>กำหนดการเสียภาษี</p> | <p>การประเมินผลตามควบคุมภายใน</p> <p>๑.ติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับและการรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวัน</p> <p>๒.ประเมินการควบคุมด้วยตนเองปีละครั้ง</p> <p>๓.ประเมินโดยผู้ตรวจสอบภายในปีละครั้ง</p> | <p>ความเสี่ยงยังมีอยู่</p> <p>๑.ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ได้ตามเป้าหมาย</p> <p>๒.ไม่มีการนำระบบแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ในการปฏิบัติงานเนื่องจากจัดทำยังไม่แล้วเสร็จ</p> <p>๓.ไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑.ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.จัดทำทะเบียนคุมต่างๆและเร่งรัดการติดตาม</p> <p>ทุกประเภทให้ติดตามเป้าหมาย</p> <p>๓.จัดทำแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สินให้แล้วเสร็จและนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.จัดเจ้าหน้าที่ออกเก็บภาษีสัญญาและประชาสัมพันธให้ประชาชนทราบ</p> <p>กำหนดการเสียภาษี</p> <p>๕.ปรับปรุงระบบข้อมูลแผนที่ภาษาให้เป็นปัจจุบัน</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p> |
|--|--|--|--|--|--|---|--|


| | | | | | | |
|--|--|---|--|--|---|-----------------------------|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการทำงานตามภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>กิจกรรมที่ ๓ “การปฏิบัติงานด้านการศึกษาศึกษาและพัสดุเป็นบุคคลคนเดียวกัน” เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและการดูแลทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ</p> | <p>๑.การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและการรายงานผลต่างๆ เกิดความล่าช้า และอาจเกิดการผิดพลาดได้ตลอด ๒.นักวิชาการศึกษาและเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นคนเดียวกัน ๓.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> | <p>๑.ให้ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุโดยด่วน ๒.ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด โดยมีผู้อำนวยการกองกำกับดูแลอย่างถูกต้องตามระเบียบ</p> | <p>๑.ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน โดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับและการรายงานผลการทำงานประจำเดือน ๒.ประเมินการควบคุมด้วยตนเองปีละครั้ง ๓.ประเมินโดยผู้ตรวจสอบภายในปีละครั้ง</p> | <p>๑.การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและการรายงานผลต่างๆ เกิดความล่าช้า และอาจเกิดการผิดพลาดได้ตลอด ๒.นักวิชาการศึกษาและเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นคนเดียวกัน ๓.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> | <p>๑. ควรดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุโดยเร่งด่วน ๒. ให้ผู้อำนวยการกองคลัง ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน เป็นผู้กำกับดูแลและให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p> | <p>กองคลัง</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|---|--|----------------------|
| <p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติม อาคารต่างๆ วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้งานก่อสร้างในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลพะเยาเรียบร้อย ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>กฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร</p> | <p>๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง อาคาร</p> <p>๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต -การเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบทำให้การขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมล่าช้า</p> | <p>๑. พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p> <p>๒. จัดทำคู่มือ / แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกสำหรับผู้มาติดต่อ</p> | <p>๑. การขออนุญาต ก่อสร้าง และตัดแปลง อาคารต่างๆ ยังล่าช้าอยู่</p> | <p>๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง อาคาร</p> <p>๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต -การเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบทำให้การขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมล่าช้า</p> | <p>๑. จัดทำคู่มือ/ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกสำหรับผู้มาติดต่อ</p> | <p>กองช่าง</p> |
| <p>๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคงแข็งแรงได้รับการดูแลรักษาและสนองความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง</p> | <p>๑. สาธารณสมบัติ เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา</p> | <p>๑. ศึกษารายละเอียดของประชาชนในพื้นที่ดินดีขึ้นมีความสะดวกปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p> | <p>๑. ศึกษารายละเอียดที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา</p> | <p>๑. สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ให้การปกป้อง ป้องกัน รักษาและเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน</p> | <p>๑. กักขังให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาชนหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง</p> | <p>กองช่าง</p> |

| | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|--|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> <p>๑.ประชาชนได้รับความไม่สะดวก ไม่ปลอดภัยในการสัญจรไปมา</p> <p>๒.ไม่มีแสงสว่างในเส้นทางคมนาคมหรือจุดเสี่ยงในหมู่บ้าน</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบกำกับติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> | <p>การประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน</p> <p>๑.การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณชนยังล่าช้า</p> | <p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>๑.ประชาชนได้รับความไม่สะดวก ไม่ปลอดภัยในการสัญจรไปมา</p> <p>๒.ไม่มีแสงสว่างในเส้นทางคมนาคมหรือจุดเสี่ยงในหมู่บ้าน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑.การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณชนล่าช้า</p> <p>๒.ไม่ทราบว่าจุดใดของไฟฟ้าสาธารณะเสียหายชำรุด</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑.จัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบสภาพอุปกรณ์ไฟฟ้า สาธารณะ</p> <p>๒.ให้ประชาชนในพื้นที่ร่วมตรวจสอบและกำกับติดตาม</p> <p>๓.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบกับติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p> |
|---|--|---|---|---|---|--|

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|--|--|---|----------------------|
| <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมงานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ของกองการศึกษา ๑. เพื่อให้การจัดทำแผนการพัฒนาการศึกษาและหลักสูตรถูกต้องตามระเบียบฯ ๒. เพื่อให้ได้อาคารที่ได้มาตรฐานมั่นคงถาวร เหมาะสำหรับการเรียนการสอน ๓. เพื่อให้การจัดทำแผนการพัฒนาการศึกษาและหลักสูตรถูกต้องตามระเบียบฯ ๔. เพื่อให้ได้อาคารที่ได้มาตรฐานมั่นคงถาวร เหมาะสำหรับการเรียนการสอน</p> | <p>๑. การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน ๒. อาคารเรียนยังไม่ได้มาตรฐานของกรม ๓. งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ๔. อาคารเรียนชำรุดเป็นปัญหาและอุปสรรคต่อการเรียนการสอน</p> | <p>๑. จัดทำแผนการพัฒนาการศึกษาและหลักสูตรการศึกษา ๒. อาคารเรียนยังไม่ได้มาตรฐาน ๓. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน</p> | <p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน ๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ดีเท่าที่ควร</p> | <p>๑. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานหลักสูตร ๒. อาคารยังไม่ได้มาตรฐานเก่า ชำรุด ๓. บุคลากรที่มีอยู่ขาดความรู้ความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของตนเอง ๔. อาคารชำรุด เก่า</p> | <p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับแผนและหลักสูตรการเรียนการสอน เพื่อพัฒนาศักยภาพของครูผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น ๒. ของบสนับสนุนก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐาน ทนทาน แข็งแรง เหมาะสำหรับการเรียนการสอน ๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อให้เข้าใจบทบาทหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้ได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและสมศ. ๔. ขอรับงบประมาณกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> | <p>กองการศึกษา</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภาคหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มี อยู่ | การประเมินผลการ ควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---------------------|---|--------------------------|
| <p>กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดการ จ่ายเงินให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการและ ผู้ป่วยเอดส์เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย รวดเร็วและเป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบ</p> | <p>๑. ผู้มีสิทธิ์บางรายยังไม่ เข้าใจเรื่องการมอบ อำนาจ การทำ พินัยกรรม การรับเงิน ให้ตรงตามระยะเวลาที่ กำหนด</p> <p>๒. การเบิกจ่ายเงินแก่ผู้ ที่เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชี) ๓. งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรจากกรมไม่ ครบถ้วนตามจำนวนที่ ได้เสนอไป</p> | <p>๑. การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. หนังสือสั่งการ ๒.ชี้แจงข้อดี ข้อเสีย ให้กับผู้รับเบี้ยได้ รับทราบ</p> <p>๓. ประสานและกำกับกับ ผู้นำชุมชน/ส.อบต.ทุก หมู่บ้าน ในเรื่องการแจ้ง ข้อมูลผู้สูงอายุ ผู้พิการใน กรณีมีการเสียชีวิตให้รับ ประสานเจ้าหน้าที่โดย เบิกจ่าย</p> | <p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ การรับเบี้ยอย่างทั่วถึง</p> <p>๒. มีการประสานงานกับ ผู้นำในการสำรวจข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการตรวจสอบ สถานะของผู้รับเบี้ยจาก สำนักงานทะเบียน ราษฎรของอำเภอ ๔. มีการตรวจสอบสิทธิ บำนาญ บำนาญของ ผู้สูงอายุ</p> | - | มีระบบควบคุมภายในที่ เพียงพอและเหมาะสมแล้ว | กองสวัสดิการ สังคม |

ลายมือชื่อ.....

 (นายทองอยู่ อินทรกำแหง)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะเมนชัย
 วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒