



ที่ นฐ ๗๘๘๐๑/ ๕๗๓

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
อำเภอเมืองนครปฐม นฐ ๗๓๐๐๐

๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายอำเภอเมืองนครปฐม

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
(แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕)

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ และข้อ ๙ วรรค ๓ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้มตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๘ เรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งได้แนบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕) มาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายธนาวิทย์ สายท้อ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ได้รับเอกสารฉบับนี้แล้ว
ผู้รับ..... ๒๖๓๗
วันที่..... ๘ / ๗ / ๖๔
เวลา.....

สำนักปลัด หน่วยตรวจสอบภายใน
โทร. ๐๓๔-๒๗๐๒๕๓ ต่อ ๑๐๑
<http://www.huaichorakhe.go.th>

.....ตรวจทาน
.....ร่าง
.....พิมพ์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ
ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๘
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔



ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม ๗๓๐๐๐
<http://www.huaichorakhe.go.th>

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

แบบ ปค. ๑

สำเนาฉบับ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองนครปฐม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และความโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองนครปฐม

อย่างไรก็ดี ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในต่อเนื่อง ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ ลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปาและค่าขยะมูลฝอย
- ๑.๒ การควบคุมครุภัณฑ์ และวัสดุสิ้นเปลือง
- ๑.๓ ปริมาณขยะตกค้าง
- ๑.๔ การสำรวจงานก่อสร้างคลาดเคลื่อน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและคณะกรรมการปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานการเก็บค่าน้ำประปาและค่าขยะมูลฝอย ดำเนินงานโดยติดตามและประชุม เป็นรายไตรมาส

๒.๒ มอบหมายและแต่งตั้งให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ วัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบันและสามารถตรวจสอบได้

๒.๓ ผู้อำนวยการกองคลังหรือผู้ได้รับมอบหมาย ติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมให้คำปรึกษาที่ถูกต้อง

๒.๔ กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย จัดทำแผนการจัดเก็บขยะและคำสั่งมอบหมายงานให้มีผู้รับผิดชอบการจัดเก็บขยะภายในตำบลดูแลอย่างชัดเจน จัดเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงานให้เพียงพอและรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ ผู้อำนวยการกองช่าง ควบคุม ดูแล ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานในการสำรวจและตรวจสอบองค์ประกอบแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้างทุกประเภทให้ถูกต้องตามหลักวิชาช่าง

(ลงชื่อ)

(นายธนาวุฑ สายทุธ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

วันที่ ๒๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ตรวจทาน

ร่าง

พิมพ์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๔

สำเนาฉบับ

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องรวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ในภาพรวมเหมาะสมระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต้องเพิ่มมาตรการควบคุมภายในเพื่อแก้ไขปัญหาอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบล มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม มีการประเมินความเสี่ยง และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมิน กระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน ดูแลให้มีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมภายในของหน่วยงาน ในรายงานไว้แล้ว</p>
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ฝ่ายบริหารองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดี เพื่อให้การบริหารราชการมีประสิทธิภาพ โดยมีนโยบายหลักดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none">๑.บริหารภารกิจเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน๒.บริหารงานเพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ๓.มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจ๔.ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น๕.ปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อสถานการณ์๖.อำนวยความสะดวกและตอบสนองความต้องการของประชาชน๗.ประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบเทคโนโลยี มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ ประกอบด้วย</p> <p>ระบบเว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม</p> <p>: www.huaichorakhe.go.th</p> <p>ระบบประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ : ITA</p> <p>ระบบข้อมูลกลาง อปท.: Info</p> <p>ระบบ facebook: www.facebook.com</p> <p>Line: อบต.ห้วยจรเข้ม</p> <p>e-mail : obt.hjk@hotmail.com</p> <p>ระบบจัดเก็บและบริการข้อมูลทะเบียนพาณิชย์</p> <p>: regcom.dbd.go.th</p> <p>ระบบบุคลากรท้องถิ่นแห่งชาติ : lhr.dla.go.th</p> <p>ระบบบันทึกข้อมูลทะเบียนบุคลากรของหน่วยงานรัฐ</p> <p>: nhso.go.th</p> <p>ระบบข้อมูลสารสนเทศทางการศึกษาท้องถิ่น ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก : ccis.dla.go.th</p> <p>ระบบเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ,ผู้พิการ : welfare.dla.go.th</p> <p>ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ : e-LAAS</p> <p>ระบบรับ-ส่ง หนังสือราชการ: e-office</p> <p>มีระบบเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ มีฐานข้อมูลสารสนเทศ ระบบการสำรองข้อมูลต่างๆ ที่มีประสิทธิภาพสามารถเพื่อนำข้อมูลมาปรับปรุงการปฏิบัติงาน รวมถึงการนำมาพิจารณาประกอบในการกำหนดนโยบายของผู้บริหาร</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม แต่ละส่วนราชการ มีลำดับขั้นตอนที่ชัดเจนตามลำดับสายบังคับบัญชา - การประสานงานภายนอกหน่วยงาน มีกลุ่มเครือข่ายที่สามารถให้คำปรึกษาหารือกรณีที่เกิดปัญหาขัดข้องต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการ เช่น กลุ่มงานจังหวัดนครปฐม , กลุ่มงานอำเภอเมืองนครปฐม , กลุ่มงานอื่นๆของหน่วยงานรัฐ ที่มีความเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน 	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม มีข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่มีความเหมาะสมระบบสารสนเทศสามารถใช้งานได้ครอบคลุมภารกิจหน้าที่ รวมทั้งมีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตลอดจนได้พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการอยู่เสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร - มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานใน ภารกิจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม่า เพื่อใช้ ในการติดต่อประสานงาน</p> <p>๔.๔ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทาง แผ่นพับ แผ่นป้าย ไวเนล เอกสารประกาศติดตามบอร์ด รถประชาสัมพันธ์ เคลื่อนที่</p>	
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม่าปรับปรุงแบบ สอบถาม การรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้ คณะทำงานในการติดตามประเมินผลของสำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ติดตาม ประเมินผลแล้ว รายงานผลการดำเนินการต่อปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม่า และรายงานนายกองค์การ บริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม่าทราบ</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความ เหมาะสมระดับหนึ่งแต่ยังคงต้องเพิ่มระดับ ความถี่ในการติดตามมากขึ้น เพื่อให้การ ปฏิบัติงานที่ดีอย่างต่อเนื่อง หัวหน้าส่วน ราชการต้องติดตามการปฏิบัติงาน ผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างสม่ำเสมอ ทั้งมีการ ประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอ ผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม่า มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มี
ประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ มีบางกิจกรรมที่ต้อง
ปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ
และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ).....

(นายธนาวุธ สายฤทธิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม่า ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม่า

วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕


องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. สำนักปลัด</p> <p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์เกี่ยวกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถจัดลำดับความสำคัญของปัญหาและแก้ไขปัญหาได้ทันเวลาที่นำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลประห้วยจรเข้มทำให้เกิดการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีมากขึ้นกว่าเดิม ซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายรับประจำปี ทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาและความต้องการของประชาชนที่แท้จริงได้</p>	<p>๑. กระตุ้นประชาชนสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็น ความสำคัญ และประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและตอบสนอง ความต้องการของ ประชาชน อย่างทันเวลาที่ และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม</p>	<p>๑. นโยบายวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแต่ละส่วนยังไม่ชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจและแผนงบประมาณ</p> <p>๒. กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ได้รับการตอบสนองช้า</p> <p>๓. ประชาชนไม่เห็นถึงความสำคัญ กับแผนพัฒนาท้องถิ่น ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม</p>	<p>๑. แต่ละส่วนวางแผนการใช้รายไม่ชัดเจน</p> <p>๒. ประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางไว้ได้ทั้งหมด</p> <p>๓. แผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้มโครงการ จำนวนมาก และไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้ ตรงตามความต้องการของ ประชาชนโดยรวม</p>	<p>๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นโดย ทบพนว นโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ประชุมประชาคมระดับหมู่บ้านและระดับตำบล โดยเรียงความสำคัญของปัญหาและความต้องการของ ประชาชนมากที่สุด และขอรับการสนับสนุนงบประมาณที่เกินศักยภาพต่อหน่วยงานภายนอก</p>	<p>สำนักปลัด</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรม</p> <p><u>ด้านคดีและกฎหมาย</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ กฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆแก่ประชาชน</p> <p>- เพื่อรักษาผลประโยชน์ของราชการและหาข้อยุติเกี่ยวกับกรปฏิบัติงานด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับคดี กฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับต่างๆ</p>	<p>ความเสียหาย</p> <p>- บุคลากรผู้รับผิดชอบยังขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานเรื่องตั้งใหม่</p> <p>บรรจุและแต่งตั้งใหม่</p> <p>- มีลักษณะการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบข้อบังคับหรือเรื่องร้องเรียนที่เกิดขึ้นมาก่อนเป็นเวลานานที่ยังไม่ได้ดำเนินการเนื่องจากก่อนหน้านี้ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม/ฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย คำสั่งความสำคัญ ของงานและอายุการดำเนินงานและดำเนินการตามกฎหมายและคดีทันเวลา</p>	<p>การประเมินผลการทำงานภายใน</p> <p>๑. ผู้ปฏิบัติงานด้านคดีและกฎหมายได้เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ผู้ปฏิบัติงานได้ลำดับความสำคัญการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ผู้บังคับบัญชาได้มีการติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>๑. ยังมีเรื่องที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ จึงยังไม่ทราบผลของคดี</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักกบัต</p>
--	--	--	--	--	--	--

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p><u>ด้านการบริหารการศึกษา</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี ด้านพัสดุ ของงานการศึกษา ถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับ</p> <p>- เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ไม่มีบุคลากรรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดกิจกรรมโครงการต่างๆ</p> <p>๒. ผู้ที่รับผิดชอบหน่วยงานให้ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติตามในหน้าที่ของตนและตามที่ได้รับมอบหมาย ส่งผลให้ปฏิบัติงานไม่เกิดความเสี่ยง</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติตามหน้าที่ เข้ารับการอบรม/ฝึกซ้อม และชำระหนี้ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ตรวจสอบความถูกต้องของทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์</p> <p>๒. ผลการตรวจสอบความถูกต้องของทะเบียนคุมพัสดุของหน่วยงาน รวมถึงบัญชีรายรับ รายจ่าย ของการจัดกิจกรรมโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>ช่วยเหลือ จากหน่วยงานภายนอกและภายในหน่วยงานเอง</p>	<p>๑. ผู้ที่รับผิดชอบหมายให้ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติตามและตามที่ได้รับมอบหมาย ส่งผลให้บางกรณีไม่เกิดความเสี่ยง</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์เป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายรับ รายจ่ายถูกต้อง เป็นปัจจุบัน</p> <p>๕. จัดทำงบรายรับ รายจ่ายประจำปี</p> <p>๖. ปรับปรุงระบบบัญชีปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ความชำนาญปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์เป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายรับ รายจ่ายถูกต้อง เป็นปัจจุบัน</p> <p>๕. จัดทำงบรายรับ รายจ่ายประจำปี</p> <p>๖. ปรับปรุงระบบบัญชีปัจจุบัน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ลงชื่อ.....



(นายธนาวุฑ์ สายทอง)
หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
 รายงานผลการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>ด้านบริหารเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> -การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน -การสั่งจ่ายเช็ค วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเบิกจ่าย 	<p>ความเสียหาย</p> <ul style="list-style-type: none"> -จัดทำฎีกาล่าช้าบางกรณี -การเบิกจ่ายเงินมีเอกสารหลักฐานประกอบไม่ครบถ้วนแต่ได้ติดตาม 	<p>การตรวจสอบการจัดทำฎีกาและเอกสารแนบท้ายฎีกา</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจสอบการจัดทำฎีกาให้สอดคล้องผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายมีการจัดเก็บเป็นประจำวัน 	<p>การประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน</p> <p>การเพิ่มการตรวจสอบและความละเอียดรอบคอบของการจัดทำฎีกาให้สอดคล้องผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายมีการจัดเก็บเป็นประจำวัน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. การเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒. มีหลักฐานการเบิกเงินไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ ๓. เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนและทำตามภายหลัง 	<p>การปรับปรุงภายใน</p> <p>เพิ่มความถี่ในการตรวจสอบฎีกาและเช็คส่งจ่ายให้มากขึ้น ทบทวนให้ทุกหน่วยทำตามตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด และมีภาระงานภายในอย่างชัดเจน</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>ด้านการบริหาร</p> <p>การลงบัญชี</p> <p>การจัดทำงบการเงินประจำปีเดือน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบัญชี การรับ-การจ่ายถูกต้องและรายงานตามกำหนด</p>	<p>ความเสียหาย</p> <ul style="list-style-type: none"> -ลงบัญชีผิดประเภท ผิดหมวด มีการปรับปรุงแก้ไข -จัดทำงบการเงินประจำเดือนครบถ้วน เชื่อถือได้ การแบ่งงานหน้าที่การทำงานต้องชัดเจน 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวันทุกวัน ๒. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง 	<p>การประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมด</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> การเบิกจ่ายฎีกาผิดประเภททำให้การตัดยอดในงบประมาณผิดพลาด และทำให้การบันทึกบัญชีมีความคลาดเคลื่อน 	<p>การปรับปรุงภายใน</p> <p>กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หัวหน้าหน่วยงานควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ด้านการจัดเก็บรายได้	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายได้และยึดครองครบทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ และเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการจัดเก็บภาษีเป็นการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ของ</p> <p>อบต.</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การจัดเก็บภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปาและค่าน้ำประปาและค่าขยะมูลฝอยจำนวนมาก</p> <p>- ผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีอยู่นอกพื้นที่ตำบล ติดต่оไม่ได้ ที่อยู่ในฐานข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>1. ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือกับประชาชน</p> <p>2. ทหารหรือ แนวนวปฏิบัติ เพื่อให้ข้อสรุปในการจัดเก็บภาษี</p> <p>3. ผู้อำนวยการกองคลังติดตามการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชา</p> <p>4. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานรายงานผลการจัดเก็บรายได้ให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน</p>	<p>การประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอที่จะแก้ไขความเสี่ยงทั้งหมดไปได้</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>1. ผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีอยู่นอกพื้นที่ตำบล ติดต่оไม่ได้ ที่อยู่ในฐานข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>2. จัดเก็บภาษีไม่ครบตามบัญชีทุกหนี้ ทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ</p> <p>3. อยู่ระหว่างปรับปรุงแผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>4. การเปลี่ยนผู้ปฏิบัติงานบ่อยครั้ง การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>1. แต่งตั้งคณะทำงานดำเนินการตรวจสอบและเร่งรัดลูกหนี้ผู้ค้างชำระ</p> <p>2. ออกหน่วยเคลื่อนที่บริการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม</p> <p>3. นำเทคโนโลยีมาใช้ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน มีความยุ่งยาก</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>ด้านงบประมาณพัสดุและทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> -งานจัดซื้อจัดจ้าง -งานทะเบียนคุมพัสดุ -วัตถุประสงค์ <p>เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด ต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินทำให้การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง ๒. มีขั้นตอนการทำงาน ๓. มีการแต่งตั้งกรรมการที่เกี่ยวข้อง 	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอ ขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ และการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. เอกสารการเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน ๒. การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการซึ่งกันและกันมากที่สุด ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน และสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา 	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p>
--	--	---	--	--	--	--

ลงชื่อ.....

(นางสาวกัณธิมา ไทรทับทิม)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม รักษาการแทน


ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวาจเร่
 รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง วิสาหกิจ</p> <p>เพื่องานก่อสร้างตาม ข้อบัญญัติ โครงการที่ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติเป็นไป ตามมาตรฐานงานก่อสร้าง และเกิดความคุ้มค่า</p>	<p>- การสำรวจงานก่อสร้าง ขาดรายละเอียดของเนื้อ งานและองค์ประกอบไม่ ครบถ้วน</p> <p>- ความล่าช้าในการ ดำเนินการขั้นตอนสำรวจ และคำนวณราคากลาง ของงานก่อสร้าง</p> <p>- บุคลากรขาดการติดตาม งาน ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ผู้บังคับบัญชาให้เข้า ร่วมในกิจกรรมสำรวจ งานก่อสร้าง</p> <p>๒.ให้บุคลากร ผู้รับผิดชอบรายงาน ความคืบหน้าการ ปฏิบัติงานก่อสร้าง ทุกวัน ตามแบบ รายงานที่กำหนด</p> <p>๓. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมความรู้ เฉพาะงานด้านช่าง</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ระดับหนึ่ง ยังไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติงาน งานก่อสร้าง เนื่องจาก ข้อผิดพลาดบ่อยครั้ง</p>	<p>๑.การวางแผนการก่อสร้างและ การสำรวจปริมาณการก่อสร้าง ขาดรายละเอียดของงานและ องค์ประกอบไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑.ทำคำสั่งแบ่ง หน้าที่รับผิดชอบให้ ชัดเจนเพื่อให้ ครอบคลุมการ ปฏิบัติงานตามหลัก วิชาช่าง</p> <p>๒.ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบและ ติดตามงานที่ ผู้บังคับบัญชา ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานขออนุญาต ก่อสร้าง <u>ติดตั้ง</u> ต่อ <u>เติม</u> อาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อใช้งานก่อสร้างใน เขตองค์การบริหารส่วน ตำบลหัวจรเข้ ดำเนินการ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการควบคุม อาคาร</p>	<p>-ประชาชนยังขาดความรู้ เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ -เอกสารที่ยื่นขออนุญาต ไม่ครบส่งผลให้มี ระยะเวลาการออกยกรณ เวลาที่กำหนดในขั้นตอน การให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษา ระเบียบฯ ใหม่ ๆ หนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำคู่มือ/แผ่น พับ เกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง คัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกสำหรับ ประชาชนผู้มา ติดต่อ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ชี้แจงให้ความรู้แก่ ประชาชนผู้มาติดต่อ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง -รายละเอียดของ เอกสารประกอบการยื่น ขออนุญาตก่อสร้างไม่ ครบถ้วนโดยเฉพาะ โฉนดที่ดินบางฉบับมีผู้มี สิทธิ์จำนวนหลายราย ส่งผลให้การดำเนินการ ขออนุญาตล่าช้า -ประชาชนผู้มาติดต่อไม่ มีแบบแปลนขออนุญาต ก่อสร้างส่งผลให้การขอ อนุญาตก่อสร้างล่าช้า</p>	<p>๑. ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำให้ ขั้นตอนการขอ อนุญาตล่าช้า ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ ยื่นขออนุญาตไว้</p>	<p>๑.เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ ความรู้ในเว็บไซด์ หน่วยงานพร้อม แสดงตัวอย่างการ กรอกข้อมูลหรือการ เข้ารับบริการ</p>	<p>กองช่าง</p>

ลงชื่อ.....

 (นายเผด็จม ลอยขวัญ)
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
 รายงานผลการประเมินผลการทำงานตามแผนปฏิบัติการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานตามแผนภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์ -เพื่อลดความเสี่ยงจากการป่วยจากโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ</p> <p>- เพื่อลดความเสี่ยงจากการป่วยจากโรคติดต่ออุบัติใหม่</p> <p>- เพื่อตอบสนองนโยบายภาครัฐเกี่ยวกับสาธารณสุขภาพที่ดี</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่ให้ความสำคัญการระวังป้องกันโรคติดต่อเท่าที่ควร</p> <p>- อาจเกิดโรคอุบัติใหม่โรคติดต่อ (COVID -๑๙) ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในพื้นที่</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. จัดทำแผนงานสาธารณสุขชุมชน/แผนชุมชนให้พร้อมในทุกด้านรวมทั้งงบประมาณ</p> <p>๒. จัดอบรมรณรงค์ให้ความรู้ให้ประชาชน</p> <p>๓. จัดกิจกรรมป้องกันโรคร่วมกับชุมชนและหน่วยงานอื่นในชุมชน</p>	<p>การประเมินผลการทำงานตามแผนภายใน</p> <p>- อัตราป่วยจากโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อหมู่บ้านเป้าหมายหลักลดลงจากปีที่ผ่านมา</p> <p>- ไม่พบผู้ติดเชื้อ (COVID -๑๙) ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในพื้นที่รับผิดชอบ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>๑. ยังพบประชาชนเจ็บป่วยจากโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อในชุมชน</p> <p>๒. อุบัติการณ์ยังมีการระบาดของโรคติดต่อ (COVID -๑๙) ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ อย่างต่อเนื่องในจังหวัด</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. ปรับปรุงเพิ่มงบประมาณด้านการป้องกันโรคให้เพียงพอ</p> <p>๒. จัดอบรมและกิจกรรมรณรงค์ป้องกันให้ความรู้ให้ประชาชนอย่างต่อเนื่องและทั่วถึง</p> <p>๓. การสร้างแกนนำเครือข่ายตำบลป้องกันและส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งและเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	วัตถุประสงค์	วัตถุประสงค์เชิงนโยบาย	วัตถุประสงค์เชิงปฏิบัติ	ตัวชี้วัดประสิทธิผล	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>วัตถุประสงค์เชิงนโยบาย</p> <p>วัตถุประสงค์เชิงปฏิบัติ</p> <p>ตัวชี้วัดประสิทธิผล</p> <p>- เพื่อปรับปรุงการทำงาน ป้องกันขยะตกค้าง อันจะสร้างความสกปรกส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน</p> <p>- เพื่อให้งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมของตำบลห้วยจรเข้ม่าเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	<p>-ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นจำนวนมากเนื่องจากชุมชนขยายตัว</p> <p>-การไม่คัดแยกขยะต้นทางก่อนนำมาทิ้ง</p> <p>-รถบรรทุกขยะเสียต้องปรับปรุงซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p> <p>-รถบรรทุกขยะมีไม่เพียงพอ</p> <p>-ลักษณะงานต้องใช้แรงงานมากและสกปรก</p> <p>ส่งผลให้ด้านสุขภาพผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. การประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชน รับทราบ</p> <p>๒. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี</p> <p>๓. สรรหาบุคลากรให้พร้อม เพียงพอต่อปริมาณงาน</p> <p>๔. จัดฝึกอบรมให้ความรู้แรงงานต่อประชาชน</p> <p>๕. ทัศนคติที่พึงประสงค์ของและครอบครัว</p> <p>๖. สร้างแกนนำเครือข่ายด้านส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมากยิ่งขึ้น และเข้ามามีส่วนรวมมากขึ้น</p>	<p>๑. มีการจัดทำโครงการรณรงค์การคัดแยกขยะ แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ ในตำบลห้วยจรเข้ม่าทำให้ปัญหาต่าง ๆ อันเป็นผลมาจากขยะยังส่งผลกระทบต่อต่าง ๆ ยังคงอยู่</p> <p>๒. การตรวจสภาพของเครื่องจักรมีความถี่เป็นผลทำให้มีการหยุดชะงักของการทำงานตามตาราง</p>	<p>๑. รถขยะมีสภาพเก่า ส่งผลให้ต้องปรับปรุงซ่อมแซมอยู่บ่อยครั้ง ต้องใช้ระยะเวลา ทำให้การทำงานตามตาราง เสื่อมออกไป ส่งผลให้เกิดขยะสะสม</p> <p>๒. ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
									<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ลงชื่อ.....
 (นางสาวกนิษฐา ไทรบรพิติม)
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
 รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. สำนักปลัด</p> <p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถจัดลำดับความสำคัญของปัญหาและแก้ไขปัญหาคือได้ทันช่วงที่เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรบริหารส่วนตำบลประห้วยจรเข้มทำให้การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน</p>	<p>๑. กระบวนการประชาสัมพันธน์ ให้ประชาชนเห็น ความสำคัญ และประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและความต้องการของประชาชน</p>	<p>๑. นโยบายวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนยังไม่ชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจและแผนงบประมาณ</p> <p>๒. กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ได้รับการตอบสนองจากประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับแผนพัฒนาท้องถิ่น ขององค์กรบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม</p>	<p>๑. แต่ละส่วนวางแผนการใช้รายจ่ายชัดเจน</p> <p>๒. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางไว้ได้ทั้งหมด</p> <p>๓. แผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์กรบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้มมีโครงการ จำนวนมาก และไม่ สามารถแก้ไข ปัญหาได้ ตรงตามความต้องการของประชาชนโดยรวม</p>	<p>๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นโดย ทบทวน นโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ประชุมประชาชนระดับหมู่บ้านและระดับตำบล โดยเรียงความสำคัญ ของปัญหาและ ความต้องการของ ประชาชนมากที่สุด และขอรับการสนับสนุนงบประมาณที่เกิน ศักยภาพของหน่วยงานภายนอก</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ด้านคดีและกฎหมาย วัตถุประสงค์ -เพื่อให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ กฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆแก่ประชาชน -เพื่อรักษาผลประโยชน์ของราชการและช่วยเหลือผู้เดือดร้อนเกี่ยวกับคดี</p>	<p>บุคลากรผู้รับผิดชอบยังขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานเรื่องใหม่ - ลักษณะการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบข้อบังคับหรือเรื่องร้องเรียนที่เกิดขึ้นมาก่อนเป็นเวลานานที่ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากก่อนหน้าไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม/ฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายลำดับความสำคัญ ๒.ลำดับความสำคัญ ของงานและอายุความ เพื่อจะได้ดำเนินการตามกฎหมายและคดีทันเวลา</p>	<p>๑.ผู้ปฏิบัติงานด้านคดีและกฎหมายได้เข้ารับการอบรมฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง ๒.ผู้ปฏิบัติงานได้ลำดับความสำคัญการปฏิบัติงาน ๓.ผู้บังคับบัญชาได้มีการติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑.ยังมีเรื่องที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ จึงยังไม่ทราบผลของคดี</p>	<p>๑.อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. ไม่มีบุคลากร รับผิดชอบโดยตรงใน การปฏิบัติงานด้าน การเงิน การบัญชีและ พัสดุ ที่เกี่ยวข้องกับ จัดกิจกรรมโครงการ ต่างๆ</p> <p>๒. ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้ปฏิบัติงานในหน้าที่ของ ตนและตามที่ได้รับ มอบหมาย ส่งผลให้ บางครั้งไม่เกิดความ ต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับ มอบหมายเพิ่มเติม</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรที่ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติ หน้าที่ เข้ารับการ อบรม/ฝึกอบรม ข้อระเบียบ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ตรวจสอบความถูกต้อง ของทะเบียนคุมพัสดุและ ครุภัณฑ์</p> <p>๒. ผลการตรวจสอบความ ถูกต้องของทะเบียนคุม งบประมาณ รวมถึงบัญชี รายรับ รายจ่าย ของการ จัดกิจกรรมโครงการ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ องค์การบริหารส่วนตำบล ห้วยจรชัย จากหน่วยงาน ภายนอกและภายใน หน่วยงานเอง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ที่มี ความรู้ความสามารถของ หน่วยงานขอปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์เป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. จัดทำทะเบียนคุม งบประมาณรายรับ รายจ่ายถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๕. จัดทำงบรายรับ รายจ่ายประจำปี งบประมาณเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้ปฏิบัติงานในหน้าที่ ของตนและตามที่ได้รับ มอบหมาย ไม่เกิดความ ต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับ มอบหมายเพิ่มเติม</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ที่มี ความรู้ความสามารถของ หน่วยงานขอปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์เป็นปัจจุบัน</p> <p>๔. จัดทำทะเบียนคุม งบประมาณรายรับ รายจ่ายถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๕. จัดทำงบรายรับ รายจ่ายประจำปี งบประมาณเป็นปัจจุบัน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง ด้านบริหารเงิน -การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน -การสั่งจ่ายเช็ค วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเบิกจ่าย	-จัดทำฎีกาล่าช้าบางกรณี -การเบิกจ่ายเงินมีเอกสารหลักฐานประกอบไม่ครบถ้วนแต่ได้ติดตาม	๑. ตรวจสอบการจัดทำฎีกาแลเอกสารแนบท้ายฎีกา ๒. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	การเพิ่มการตรวจสอบและความละเอียดรอบคอบของการจัดทำฎีกาให้ลดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายมีการจัดเก็บเป็นประจำวันทุกวัน	๑. การเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒. มีหลักฐานการเบิกเงินไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ ๓. เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนและทำตามภายหลัง	เพิ่มการตรวจสอบฎีกาและเช็คส่งจ่ายให้มากขึ้น พบพบให้ทุกหน่วยทำตามตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด และมีการแบ่งงานในหน่วยงานภายในอย่างชัดเจน	กองคลัง
ด้านการบัญชี การลงบัญชี การจัดทำงบการเงินประจำเดือน วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบันทึกบัญชี การรับ-การจ่ายถูกต้องและรายงานตามกำหนด	-ลงบัญชีผิดประเภทผิดหมวด มีการปรับปรุงแก้ไข -จัดทำงบการเงินประจำเดือนครบถ้วน เชื่อถือได้ การแบ่งแยกหน้าที่การทำงานต้องใช้หลายคน	๑. จัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวันทุกวัน ๒. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการตรวจสอบความถูกต้องทั้งหมด	การเบิกจ่ายฎีกาผิดประเภททำให้การตัดยอดในงบประมาณผิดพลาด และทำให้การบันทึกบัญชีมีความคลาดเคลื่อน	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หัวหน้าหน่วยงานควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนือง	กองคลัง

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ด้านการจัดเก็บรายได้อื่น การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายได้ละเอียดครบทุกประเภททุกชนิด เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ และเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการจัดเก็บภาษีเป็น การพัฒนาการจัดเก็บรายได้ของ อบต.</p>	<p>- การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ไม่เป็นปัจจุบัน - มีลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปาและค่าขยะมูลฝอยจำนวนมาก - ผู้อยู่ในข่ายชำระภาษี อยู่นอกพื้นที่ตำบล ติดต่оไม่ได้ ที่อยู่ในฐานข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือกับประชาชน ๒. ทหารหรือ แนวปฏิบัติ เพื่อได้ข้อสรุปในการจัดเก็บภาษี ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง ติดตามการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชา ๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน รายงานผลการจัดเก็บรายได้ให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอที่จะแก้ไขความเสียงให้หมดไปได้</p>	<p>๑. ผู้อยู่ในข่ายชำระภาษี อยู่นอกพื้นที่ตำบล ติดต่оไม่ได้ ที่อยู่ในฐานข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ๒. จัดเก็บภาษีไม่ครบตามบัญชีลูกหนี้ ทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ ๓. อยู่ระหว่างปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๔. การเปลี่ยนผู้ปฏิบัติงานบ่อยครั้ง การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง</p>	<p>๑. แต่งตั้งคณะทำงานดำเนินการตรวจสอบและเร่งรัดลูกหนี้ผู้ค้างชำระ ๒. ออกหน่วยเคลื่อนที่บริการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมอื่นๆ ๓. นำเทคโนโลยีมาใช้ลดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความยุ่งยาก</p>	<p>กองคลัง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน -งานจัดซื้อจัดจ้าง -งานทะเบียนคุมพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด ต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง</p>	<p>- การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินทำให้การจัดสรรงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - ขาดการควบคุมพัสดุสิ้นเปลือง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง ๒. มีขั้นตอนการทำงาน ๓. มีการแต่งตั้งกรรมการที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ดีในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอ ขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ และการจัดทำแผนการจัดทำพัสดุยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. เอกสารการเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน ๒. การควบคุมพัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ</p>	<p>๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ทะเบียนคุมพัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน และสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อองานก่อสร้างตามข้อบัญญัติ โครงการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานงานก่อสร้างและเกิดความคุ้มค่า</p>	<p>- การสำรวจงานก่อสร้างขาดรายละเอียดของเนื้องานและองค์ประกอบไม่ครบถ้วน</p> <p>- ความล่าช้าในการดำเนินการขึ้นตอนสำรวจและคำนวณราคากลางของงานก่อสร้าง</p> <p>- บุคลากรขาดการติดตามงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชาให้เข้าร่วมในกิจกรรมสำรวจงานก่อสร้าง</p> <p>๒. ให้บุคลากรผู้รับผิดชอบรายงานความคืบหน้าการปฏิบัติงานก่อสร้างทุกวัน ตามแบบรายงานที่กำหนด</p> <p>๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมความรู้เฉพาะงานด้านช่าง</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ระดับหนึ่ง ยังไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานก่อสร้าง เนื่องจากข้อผิดพลาดบ่อยครั้ง</p>	<p>๑. การวางแผนการก่อสร้างและการสำรวจปริมาณการก่อสร้างขาดรายละเอียดของเนื้องานและองค์ประกอบไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. ทำคำสั่งแบ่งหน้าที่รับผิดชอบให้ชัดเจนเพื่อให้ครอบคลุมการปฏิบัติงานตามหลักวิชาช่าง</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบและติดตามงานที่ผู้ได้บังคับบัญชาปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานของอนุญาตก่อสร้าง วัตถุประสงค์ อาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทำงานก่อสร้างในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลด้วยจรรยาบรรณ ค่าเงินการถูกต้องตามระเบียบกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร</p>	<p>-ประชาชนยังคงมีความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ -เอกสารที่ยื่นขออนุญาตไม่ครบส่งผลให้มีระยะเวลาการคอยเกินเวลาที่กำหนดในขั้นตอนการให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบฯ ใหม่ ๆ หนึ่งสัปดาห์จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำคู่มือ/แผนผัง เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่แจ้งให้ความรู้แก่ประชาชนผู้มาติดต่อเกี่ยวกับกรขออนุญาตก่อสร้าง -รายละเอียดของเอกสารประกอบการยื่นขออนุญาตก่อสร้างไม่ครบถ้วนโดยเฉพาะโฉนดที่ดินบางฉบับไม่มีสิทธิ์จำนวนหลายรายส่งผลให้การดำเนินการขออนุญาตล่าช้า -ประชาชนผู้มาติดต่อไม่มีแบบแปลนของอนุญาตก่อสร้างส่งผลให้การขออนุญาตก่อสร้างล่าช้า</p>	<p>๑. ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารยื่นขออนุญาตไม่ครบทำให้ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาตไว้</p>	<p>๑.เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนยื่นใบยื่นขออนุญาตพร้อมแสดงตัวอย่างการกรอกข้อมูลหรือการเข้ารับบริการ</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและโรคร้าย</p> <p>วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อลดความเสี่ยงจากการป่วยจากโรคติดต่อและโรคติดต่อ</p> <p>- เพื่อลดความเสี่ยงจากการป่วยจากโรคติดต่ออุบัติใหม่</p> <p>- เพื่อตอบสนองนโยบายภาครัฐเกี่ยวกับ การดูแลสุขภาพที่ดี</p>	<p>- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่ให้ความร่วมมือในการระวังป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>เท่าที่ควร</p> <p>- อาจเกิดโรคอุบัติใหม่โรคติดต่อ</p> <p>(COVID -๑๙)</p> <p>ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p> <p>ในพื้นที่</p>	<p>๑. จัดทำแผนงานสาธารณสุขชุมชน/แผนชุมชนให้พร้อมในทุกตำบลรวมทั้งงบประมาณ</p> <p>๒. จัดอบรมรณรงค์ให้ความรู้ให้ประชาชน</p> <p>๓. จัดกิจกรรมป้องกันโรคร่วมกับชุมชนและหน่วยงานอื่นในชุมชน</p>	<p>- อัตราป่วยจากโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ</p> <p>หมู่บ้านเป้าหมายหลัก</p> <p>ลดลงจากปีที่ผ่านมา</p> <p>- ไม่พบผู้ติดเชื้อ (COVID -๑๙)ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p> <p>ในพื้นที่รับผิดชอบ</p>	<p>๑. ยังพบประชาชนเจ็บป่วยจากโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อในชุมชน</p> <p>๒. อุบัติการณ์ยังมีการระบาดของโรคติดต่อ (COVID -๑๙)ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ อย่างต่อเนื่องในจังหวัด</p>	<p>๑. ปรับปรุงเพิ่มงบประมาณด้านการป้องกันโรคให้เพียงพอ</p> <p>๒. จัดอบรมและกิจกรรมรณรงค์ป้องกันให้ความรู้ให้ประชาชนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. การสร้างแกนนำเครือข่ายด้านป้องกันและส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งและเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรมการจัดเก็บขยะ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลตามคุณภาพ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>รักษาความสะอาดในพื้นที่ตำบลท้ายจรเข้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อปรับปรุงการทำงานป้องกันขยะตกค้าง อันจะสร้างความสกปรกส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน - เพื่อให้งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมของตำบลท้ายจรเข้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย 	<p>-ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นจำนวนมากเนื่องจากชุมชนขยายตัว</p> <p>-การไม่คัดแยกขยะต้นทางก่อนนำมาทิ้ง</p> <p>-รถบรรทุกขยะเสียต้องปรับปรุงซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p> <p>-รถบรรทุกขยะมีไม่เพียงพอ</p> <p>-ลักษณะงานต้องใช้แรงงานมากและสกปรก</p> <p>ส่งผลกระทบต่อสุขภาพผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. การประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ</p> <p>๒. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี</p> <p>๓. สรรหาบุคลากรให้พร้อม เพียงพอต่อปริมาณงาน</p> <p>๔. จัดฝึกอบรมให้ความรู้แรงงานให้ประชาชนตระหนักถึง สุขภาพของตนเองและครอบครัว</p> <p>๕. สร้างแกนนำเครือข่ายเสริมสุขภาพให้เข้มแข็ง มากยิ่งขึ้น และเข้ามามีส่วนร่วม มากขึ้น</p>	<p>๑. มีการจัดทำโครงการรณรงค์การคัดแยกขยะ แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในตำบลท้ายจรเข้ ทำให้ปัญหาต่าง ๆ อันเป็นผลมาจากขยะยังส่งผลในด้านต่าง ๆ ยังคงอยู่</p> <p>๒. การตรวจสภาพของเครื่องจักรมีความถี่เป็นผลทำให้มีการหยุดชะงักของการทำงานตามตาราง</p>	<p>๑. รถขยะมีสภาพเก่า ส่งผลให้ต้องปรับปรุงซ่อมแซมอยู่บ่อยครั้ง ในแต่ละครั้ง ต้องใช้ระยะเวลา ทำให้การทำงานตามตาราง เลื่อนออกไป ส่งผลให้เกิดขยะสะสม</p> <p>๒. ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ผู้ใช้รับผิดชอบปฏิบัติงาน ดูแลอย่างชัดเจนและปฏิบัติงานทุกวัน</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. จัดซื้อจัดจ้างรถบรรทุกขยะเพิ่มเพื่อให้เพียงพอต่อปริมาณงานและสำรองหากคันเดิมชำรุดต้องซ่อมแซม</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ลงชื่อ.....

(นายธนาวุธ สายทุย)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายจรเข้ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายจรเข้

วันที่.....เดือน.....ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน

แบบ ปค.๖

สำเนาฉบับ

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้มได้สอบทาน การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานมีเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ตรวจพบและมีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและควรปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ ตรวจพบลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปาและค่าขยะมูลฝอย

๑.๒ ตรวจพบว่ามีทะเบียนควบคุมวัสดุทะเบียนคุมซื้อ หรือรับ-จ่าย ในพัสดุกลางและหน่วยงานย่อย แต่ไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๓ ตรวจพบมีการร้องเรียนเรื่องการจัดเก็บขยะ เนื่องจากขยะตกค้าง

๑.๔ ตรวจพบว่าการสำรวจงานก่อสร้างมีความคลาดเคลื่อนส่งผลกระทบต่อไม่สามารถดำเนินการก่อสร้างได้

๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน


๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและคณะกรรมการปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานการจัดเก็บค่าน้ำประปาและค่าขยะมูลฝอย ดำเนินงานโดยติดตามและประชุม เป็นรายไตรมาส

๒.๒ มอบหมายและแต่งตั้งให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ วัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบันและสามารถตรวจสอบได้

๒.๓ ผู้อำนวยการกองคลังหรือผู้ได้รับมอบหมาย ติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมให้คำปรึกษาที่ถูกต้อง

๒.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย จัดทำแผนการจัดเก็บขยะและคำสั่งมอบหมายงานให้มีผู้รับผิดชอบการจัดเก็บขยะภายในตำบลดูแลอย่างชัดเจน จัดเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงานให้เพียงพอและรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ ผู้อำนวยการกองช่าง ควบคุม ดูแล ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานในการสำรวจและตรวจสอบองค์ประกอบแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้างทุกประเภทให้ถูกต้องตามหลักวิชาช่าง

(ลงชื่อ) 

(นางสาวสุพิชฌาย์ มะลิ)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ตรวจทาน

ร่าง

พิมพ์