



การจัดทำรายงาน

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน

พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ (๖)

สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๒

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒)

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

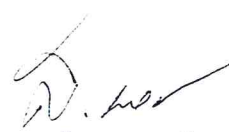
อำเภอละแม จังหวัดชุมพร

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน
ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย
ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวงเห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับ
ดูแลของนายอำเภอละแม



(นายสมคิด ดาวเปี้ยก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)
 - ๑.๑ มีลูกหนี้ค้างชำระภาษี ตามแบบ ทส.๑๐
 - ๑.๒ การจัดเก็บภาษีป้าย การยื่นแบบแสดงรายการภาษีป้าย (ภ.ป.๑)ไม่ครบถ้วน
 - ๑.๓ ยังไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี
 - ๑.๔ การรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)
 - ๒.๑ แต่งตั้งคณะทำงานดำเนินการตรวจสอบและเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี
 - ๒.๒ ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี
 - ๒.๓ มอบหมายเจ้าหน้าที่เร่งรัด ติดตาม การใช้จ่ายเงินอุดหนุน

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานธุรการและสารบรรณ</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>การรายงานหนังสือบางครั้งล่าช้ากว่ากำหนด</p> <p>๑.๒ งานบริหารงานบุคคล</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดความมั่นใจในระเบียบต่างๆ</p> <p>๑.๓ งานกฎหมายและคดี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>ไม่มีการจัดทำประกาศ ข้อกำหนด ในบางเรื่อง</p> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก เกิดความเดือดร้อนและปัญหา ในช่วงที่จัดทำแผนพัฒนาเสร็จ</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>มีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาบ่อย</p> <p>๑.๕ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง</p> <p>๑.๖ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>ไม่มีการตรวจสอบ เฝ้าระวัง ควบคุมดูแลสถานประกอบการในพื้นที่ในการบำบัดน้ำเสีย</p>	<p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๑๐ ด้าน คือ</p> <p>๑.งานธุรการและสารบรรณ</p> <p>๒.งานบริหารงานบุคคล</p> <p>๓.งานกฎหมายและคดี</p> <p>๔.กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๕.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>๖.กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำ และผืนป่า</p> <p>๗.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๘.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยธรรมชาติต่างๆ</p> <p>๙.กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>๑๐.กิจกรรมด้านการศึกษา</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่ากิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่แล้วมีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.๗ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ยังมีผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่ -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน ไม่มี <p>๑.๘ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยธรรมชาติต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน <p>การแจ้งเหตุและรายงานความเสียหายล่าช้า</p> <p>๑.๙ กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก <p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน <p>๑.๑๐ กิจกรรมด้านการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน <p>ครูไม่เข้าใจระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและไม่มีทักษะโดยตรง อาจผิดพลาดได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานธุรการและสารบรรณ</p> <p>บางครั้งได้รับหนังสือล่าช้าและกำหนดส่งภายในวันที่ได้รับหนังสือ</p> <p>๒.๒ งานบริหารงานบุคคล</p> <p>มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบใหม่ๆ ทำให้บุคลากรไม่เข้าใจ ทำให้ต้องศึกษา ส่งผลให้งานล่าช้าหรืออาจผิดพลาดได้</p> <p>๒.๓ งานกฎหมายและคดี</p> <p>ไม่มีการจัดทำประกาศหรือข้อกำหนด ทำให้</p> <p>๒.๔ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>มีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาบ่อย เพราะการจัดทำแผนมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบใหม่บ่อย</p> <p>๒.๕ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาคำจำกัดขยะมูลฝอย</p> <p>ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง เมื่อมีปริมาณขยะมากขึ้น อาจมีปัญหาเกี่ยวกับที่ทิ้งขยะ</p>	<p>สำนักงานปลัด ได้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองทุกกอง ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ประชุม สัมมนา ที่สถาบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น/หน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง จัดอบรมอย่างต่อเนื่อง ๓.ประชาสัมพันธ์ ประสานงาน กับหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง ในการจัดกิจกรรม/โครงการต่างๆ ๔.มีการติดตามประเมินผล <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๖ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำ และ ผืนป่า ไม่มีการบำบัดน้ำเสียที่ถูกต้อง และมีการบุกรุกพื้นที่ป่าสาธารณะ</p> <p>๒.๗ .กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีความมั่วสุมของกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒.๘ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยธรรมชาติ ต่างๆ การรายงานผลภัยพิบัติล่าช้า ทำให้การช่วยเหลือล่าช้าไปด้วย</p> <p>๒.๙ กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ยังมีประชาชนในพื้นที่เป็นไข้เลือดออก สภาพแวดล้อมของ บ้านเรือนบางหลังไม่ถูกสุขภาวะ</p> <p>๒.๑๐ กิจกรรมด้านการศึกษา ครูไม่มีมีความแม่นยำในการจัดซื้อจัดจ้าง เพราะไม่มีหน้าที่โดยตรง และนักวิชาการศึกษาเพิ่งบรรจุใหม่ ยังไม่มีความรู้ และ ประสบการณ์</p>	
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการมอบหมายงาน คำสั่งแบ่งงาน และปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด รายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา มีการจัดกิจกรรม/โครงการต่างๆที่เกี่ยวข้อง ประชาสัมพันธ์ ประสานงานหน่วยงานภายนอก</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัด มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบ มีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและ ภายนอกมาเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ มีระบบ Internet มาใช้ในการบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <p>๔.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ หนังสือแจ้งเตือน</p>	<p>มีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม และเพียงพอ เนื่องจากการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการ ปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการติดตาม ประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็น แนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป</p>	<p>จากการติดตามประเมินผล พบว่ากิจกรรมที่มีการควบคุม อยู่แล้วมีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก เนื่องจากประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษีล่าช้า และยังมีลูกหนี้ค้างชำระ - ความเสี่ยงที่เกิดจากภายใน ยังไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี <p>๑.๒ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี - ความเสี่ยงที่เกิดจากภายใน - ไม่มีการกำหนดนโยบายในการกำหนดกฎระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุ ไม่ระบุความต้องการใช้พัสดุให้ชัดเจน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีหนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษีส่งหน้า - ประชาสัมพันธ์ที่ประชุมหมู่บ้าน และจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ <p>๒.๒ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง - การกำหนดความต้องการพัสดุ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีนอกพื้นที่ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำแผนที่ภาษี - จัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน 	<p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ผลประเมินพบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องทำแผนปรับปรุง - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังมีลูกหนี้ค้างชำระ ตามแบบ ทส ๑๐ การยื่นแบบภาษีป้าย (ภ.ป.๑) ไม่ครบถ้วน ยังไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๒ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สิน - จัดทำแผนบำรุงรักษาตามระยะเวลา และรายงานผู้บังคับบัญชา - กำหนดนโยบาย กฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดตามความต้องการใช้พัสดุ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ ๔.๑ มีระบบ Internet มาใช้ในการบริหาร ๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ๔.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ หนังสือแจ้งเตือน <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> ๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป 	<p>มีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและเพียงพอ เนื่องจากมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่ากิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังคงมีจุดอ่อนและความเสี่ยงดังนี้ ดังนั้นจึงต้องมีการติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานก่อสร้าง ออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การจัดทำทะเบียนถนน ไม่เป็นปัจจุบัน การรายงานผลล่าช้า</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม กองช่างมีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การ ติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือในการบริหาร ความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ มีระบบ Internet มาใช้ในการบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <p>๔.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ หนังสือแจ้งเตือน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการ ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อ ผู้บังคับบัญชา</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป</p>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตาม กิจกรรมที่การควบคุมภายในพบว่า ในการกำหนดกิจกรรม การควบคุม มีความเพียงพอ มีการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติ ด้านต่างๆมีการกำหนดขอบเขตของงาน การแบ่งงาน ตรวจทาน ติดตามงาน แต่ยังพบความเสี่ยงคือการจัดทำ รายงานล่าช้า และการจัดทำทะเบียนถนนไม่เป็นปัจจุบัน ส่งผลให้การทำงานล่าช้า</p> <p>มีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและ เพียงพอ เนื่องจากมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่างานก่อสร้าง ออกแบบ และควบคุมอาคาร มีการควบคุมที่เพียงพอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ
มีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบาง
กิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

(นายสมคิด ดาเวียก)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานธุรการและสารบรรณ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน 2. เพื่อให้การ รับ-ส่ง หนังสือ มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ลดความขัดแย้งในการประสานงาน	การรายงานหนังสือ บางอย่างล่าช้ากว่ากำหนด	กำกับเจ้าหน้าที่ให้จัดส่งหนังสือตามเวลาที่กำหนด หากเป็นเรื่องเร่งด่วน กระชั้นชิด ให้ประสานภายในกับเจ้าของเรื่องล่วงหน้า เพื่อความรวดเร็ว	การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ กติกรของงานจาก ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น มีการสื่อสารภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ	การรายงานหนังสือ บางอย่างล่าช้ากว่ากำหนด	มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดทำสรุปรายงานประจำเดือน แจ้งส่วนต่างๆที่เกี่ยวข้อง	สำนักงานปัด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การกำหนดนโยบายด้าน บุคลากรชัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจ เจตนาารมณ์ การสร้างระบบบริหาร จัดการที่ดี	ขาดความแม่นยำใน เรื่องระเบียบต่างๆ	มีการจัดทำมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง แผน อัตราค่าจ้างตามปี หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการ บริหารงานบุคคล หลักเกณฑ์การเดือนเงิน เงินเดือน การประเมิน ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพการปฏิบัติ ราชการ คำนึงมอบหมาย งาน และการประชุม พนักงาน	1 การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ระเบียบที่เปลี่ยนแปลง	ตั้งเจ้าหน้าที่อบรมทุกครั้งที่ ที่มีระเบียบใหม่ๆ	สำนักงานปศุ ภัณฑ์

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ 1.เพื่อให้คำปรึกษา แสวงหา ประชดัดตั้งพันท์ กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถึง รวมถึงการดำเนินการสอบสวน คดีต่างๆ เป็นไปด้วยความบริสุทธิ์ ยุติธรรม 2.เพื่อให้การดำเนินงานด้านกฎหมาย และคดี มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>	<p>ไม่มีมีการจัดทำ ประกาศข้อกำหนด</p>	<p>1.ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินการทางวินัย 2.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม ประชุมสัมมนา อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ</p>	<p>ไม่มีมีการจัดทำประกาศ ข้อกำหนด</p>	<p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม/ ประชุม ทุกครั้ง ที่มีการ อบรม/ประชุม 2.จัดทำประกาศ ข้อกำหนด หรือข้อปฏิบัติอย่างชัดเจน 3.ประกาศหรือแจ้งให้ ทราบ โดยทั่วกัน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่ขึ้นอยู่กับ	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเรียงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาวัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถจัดลำดับความสำคัญ ได้ทันเวลาที่เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>1. กระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2. เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความความคิดเห็นและตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p> <p>ทันเวลาที่ และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม</p>	<p>1. กิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนา มีจำนวนมาก งบประมาณมีจำนวนจำกัด ทำให้การดำเนินการช้า</p> <p>2. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนา</p>	<p>งบประมาณเราจ่ายประจำปี มีน้อย ไม่สามารถจัดสรรตามโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาได้ทั้งหมด ทำให้คุณภาพการพัฒนาไม่เป็นที่พอใจ</p> <p>เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้</p>	<p>1. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยทบทวนเป้าหมาย วัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p>	<p>สำนักงานปศุสัตว์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหา การกำจัดขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูลในชุมชน ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการรักษาความสะอาด สามารถแก้ไขปัญหา และลดปริมาณขยะในชุมชน	1. ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง 2. ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น 3. ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	1. จัดทำแผนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยลดปริมาณขยะในชุมชน 2. ให้บริการจัดเก็บขยะ 3. จัดตั้งจุดบริการขยะที่เป็นอันตราย สารเคมี	มีประชาชนบางส่วนที่ยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ	1. ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง 2. ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น 3. ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	1. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้มิผู้รับผิดชอบ 2. ให้ความรู้ประชาชนเกี่ยวกับพิษภัยจากขยะ และวิธีการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพย์สินของราชการและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>เพื่อให้มีการอนุรักษ์และสิ่งปลูกสร้างทรัพย์สินของราชการและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>วางแผนประสานเพื่อให้งานบำรุงรักษา การใช้ประโยชน์</p>	<p>ไม่มีการดำเนินการตรวจสอบ ฝ้าระวางควบคุมดูแล สถานที่ประกอบกิจการในพื้นที่ในการบำรุงรักษา</p> <p>เสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ</p>	<p>1. ส่งเสริม รณรงค์ ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด</p> <p>2. จัดกิจกรรมเกี่ยวกับพื้นที่อนุรักษ์ธรรมชาติ ในการปลูกป่าเพิ่มเติมพื้นที่สีเขียวในเขตพื้นที่</p> <p>3. การเฝ้าระวัง ป้องกันไม่ให้ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมถูกทำลาย</p>	<p>จากการติดตามควบคุม พบว่า มีการแนะนำให้ความรู้แก่ประชาชน ในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างประหยัด คุ่มค่า การจัดกิจกรรมส่งเสริมการปลูกป่า แต่ยังคงจุดอ่อนในการบำรุงรักษาเสียก่อนปล่อยลงสู่สาธารณะ</p>	<p>ยังมีการติดลบต่อเนื่อง เสีย หรือ บุกรุกพื้นที่ป่าสาธารณะ</p>	<p>1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการตรวจสอบ ให้คำแนะนำ</p> <p>2. จัดทำแผนการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และสามารถเฝ้าระวังให้สถานประกอบการปล่อยน้ำเสียสู่แหล่งน้ำสาธารณะ</p>	สำนักงานปศุสัตว์

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่</p> <p>2.เพื่อบำบัดและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด</p>	<p>มีผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.จัดทำแผนป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด 2.จัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด 3.บูรณาการกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง 4.สำรวจสภาพปัญหาในพื้นที่และค้นหาผู้เสพหรือผู้ค้า 5.จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด 	<p>ไม่มีการตรวจสอบติดตาม อย่างต่อเนื่องจริงจัง</p>	<p>ยังคงมีกลุ่มวัยรุ่นมาสูบบุหรี่</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับ อบพร. เจ้าหน้าที่ ออกตรวจเฝ้าระวังในพื้นที่ 2.จัดกิจกรรม/โครงการ เพื่อบำบัด ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด 	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาคriminalคดีอื่นของประชาชนกรณีเกิดภัยพิบัติ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1.เพื่อให้แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆสามารถใช้ได้จริง</p> <p>ช่วยเหลือประชาชนได้ทันเวลา การปฏิบัติภารกิจป้องกันบรรเทาสาธารณภัยสัมฤทธิ์ผล มีประสิทธิภาพ</p>	<p>การแจ้งเหตุ และ รายงานความเสียหาย จากกรณีเกิดภัยต่างๆ ทำให้การช่วยเหลือล่าช้า</p>	<p>มีนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รับผิดชอบงานโดยตรง</p>	<p>การควบคุมที่มุ่งแต่เพียงพอ</p>	<p>1.เมื่อเกิดภัย ประชาชน/ผู้นำ แจ้งมายัง อบต. ถ้ายังไม่ให้การช่วยเหลือล่าช้าตามไปด้วย</p>	<p>1.แต่งตั้งมอบหมาย หน้าที่งานเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>2.แจ้งรายชื่อ เบอร์โทรศัพท์ ที่รับผิดชอบ ประชาสัมพันธ์ให้กับหมู่บ้านทราบ</p> <p>3.อบรมให้ความรู้ภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง</p> <p>4.จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักงานปค.ร</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 3๐ เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่เสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการดำเนินการด้านการเฝ้าระวัง การแพร่ระบาดของโรคให้กับประชาชน และอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อ</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวัง และป้องกันโรค</p>	<p>1.การรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ ในการป้องกันและป้องกันโรคติดต่อ 2.ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรมหรือโครงการ 3.การจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่แล้วเพียงพอ</p>	<p>1.ยังพบประชาชนที่เป็นไข้เลือดออก 2.ขาดการดูแลสิ่งแวดล้อม บริเวณที่อยู่อาศัย</p>	<p>1.จัดทำโครงการควบคุม และป้องกันโรค ไข้เลือดออก 2.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ในการป้องกันโรค ไข้เลือดออก 3.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมด้านการศึกษา</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อให้มีการดำเนินงานด้านการศึกษา มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>ครูไม่เข้าใจในระเบียบอย่างชัดเจน และไม่มีทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างโดยตรง อาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับทราบ อบรม 2.จัดหาตำแหน่ง นักวิชาการศึกษามาดูแล โดยตรง</p>	<p>1.มีคำสั่ง มอบหมายงาน ให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบชัดเจนเป็นลาย ลักษณ์อักษร 2.ยึดถือปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ ตั้งการ โดยเคร่งครัด</p>	<p>นักวิชาการศึกษา เพิ่ง บรรจุ ยังไม่มี ประสบการณ์ ในการ จัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>1.ส่งนักวิชาการศึกษาเข้ารับ การอบรม ทุกหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง ร่วมกับครู</p>	<p>สำนักงานปศุ สัตว์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียง ที่ยังที่อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจ้ดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบ ตามแผนการจัดเก็บ รายได้ สามารถจัดเก็บได้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่มีภาษีค้างชำระในแต่ละปี	1. มีลูกหนี้ค้างชำระ 2. ไม่มีแผนเก็บภาษี 3. การขึ้นแบบภาษี ช้าไม่ครบถ้วน	1. การประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี 2. จัดทำฐานข้อมูลผู้มีหน้าที่ เสียภาษี 3. จัดทำหนังสือแจ้งเตือน การชำระภาษี 4. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน และระบบแผนที่ภาษี	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอใน บางส่วน แต่ยังมีลูกหนี้ค้างชำระอยู่ เนื่องจากค้างชำระเป็นเวลานาน และ เมื่อมีการเปลี่ยนเจ้าของไม่มีการแจ้ง ทางหน่วยงานทราบ ทำให้การทวง หนี้เป็นไปได้ยาก	1. ยังคงมีลูกหนี้ค้างชำระ 2. ไม่มีแผนเก็บภาษี 3. การขึ้นแบบภาษีมีช้าไม่ ครบถ้วน	1. แต่งตั้งคณะทำงาน ดำเนินการตรวจสอบและ เร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี 2. ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษี	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ การจัดการจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คู่คุณค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง</p>	<p>ไม่มีข้อกำหนดนโยบายในการกำหนดกฎระเบียบหรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้มีแนวทางที่กำหนดความ ต้องการใช้พัสดุ ไม่ระบุความต้องการใช้พัสดุให้ชัดเจน</p>	<p>1.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง 2.มีการปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด 3.การแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง 3.มีการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ</p>	<p>การควบคุมที่ยังมีอยู่เฉพาะพอ</p>	<p>ขาดการควบคุมพัสดุต้นแบบต้องไม่มีข้อกำหนดความต้องการพัสดุ</p>	<p>1.กำหนดนโยบายในการกำหนดกฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดความต้องการ ใช้พัสดุ 2.แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบสภาพทรัพย์สินของหน่วยงาน จัดทำแผนการบำรุงรักษาตามระยะเวลา และรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคาร เพื่อให้การกำหนดราคากลาง โครงการก่อสร้างมีความถูกต้อง สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนด และสามารถดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ได้ตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และสามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้	<p>1.การจัดทำทะเบียนข้อมูลถนนภายในเขต อบต.ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>2.การรายงานล่าช้า</p>	<p>1.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง</p> <p>2.การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างมีการปรับปรุงเป็นประจำ</p> <p>3.การควบคุมงานก่อสร้างตามมาตรฐานแบบแปลนและสัญญาการก่อสร้าง</p> <p>4.การปฏิบัติงานตามระเบียบคู่มืออย่างเคร่งครัด</p>	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอและเหมาะสม	<p>1.การรายงานล่าช้า</p> <p>2.ข้อจำกัดด้านงบประมาณ ทำให้โครงการแก้ไขปัญหาคงเหลือรอเงินของประชาชนไม่ทั่วถึง</p>	<p>1.เร่งรัดเจ้าหน้าที่ในการจัดทำรายงานให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>2.ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอก</p>	กองช่าง

(ลงชื่อ)

(นายสมคิด ดาวปียก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562

สำนักปัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานธุรการและสารบรรณ วัตถุประสงค์</p> <p>1.เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.เพื่อให้การ รับ-ส่ง หนังสือ มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ลดความขัดแย้งในการประสานงาน</p>	<p>การรายงานหนังสือ บางอย่างล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ให้ จัดส่งหนังสือตาม เวลาที่กำหนด หาก เป็นเรื่องเร่งด่วน กระชั้นชิด ให้ ประสานภายในกับ เจ้าของเรื่องล่วงหน้า เพื่อความรวดเร็ว</p>	<p>การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น มีการสื่อสารภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การรายงานหนังสือ บางอย่างล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดทำ สรุปรายงานประจำเดือน แจ้งส่วนต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	สำนักงานปัด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การกำหนดนโยบายด้านบุคลากรจัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจเจตนารมณ์ การสร้างระบบบริหารจัดการที่ดี	ขาดความแม่นยำใน เรื่องระเบียบต่างๆ	มีการจัดทำมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง แผน อัตรากำลังสามัญ หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการ บริหารงานบุคคล หลักเกณฑ์การเลื่อนขั้น เงินเดือน การประเมิน ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลการปฏิบัติ ราชการ คำนึงมอบหมาย งาน และการประชุม พนักงาน	การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ระเบียบที่เปลี่ยนแปลง	ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมทุกครั้ง ที่มีระเบียบใหม่ๆ	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานเดือนสิงหาคม พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานกฎหมายและคดี</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อให้คำปรึกษา เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง รวมถึงการดำเนินการสอบสวน คดีต่างๆ เป็นไปด้วยความบริสุทธิ์ ยุติธรรม 2.เพื่อให้การดำเนินงานด้านกฎหมาย และคดี มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>	<p>ไม่มีการจัดทำ ประกาศ ข้อกำหนด</p>	<p>1.ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินการทางวินัย 2.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ประชุมสัมมนา อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ</p>	<p>ไม่มีการจัดทำประกาศ ข้อกำหนด</p>	<p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม/ประชุม ทุกครั้ง ที่มีการอบรม/ประชุม 2.จัดทำประกาศ ข้อกำหนด หรือข้อปฏิบัติอย่างชัดเจน ประกาศหรือแจ้งให้ทราบ โดยทั่วกัน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

รายงานการประเมินผลการศึกษาความคุ้มค่าใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาวิสาหกิจประมง</p> <p>เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถจัดลำดับความสำคัญได้ทันทั่วถึง เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>1. กระตุ้นประชาสัมพันธให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2. เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p> <p>ทุกพื้นที่ และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม</p>	<p>1. กิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนามีจำนวนมาก งบประมาณมีจำนวนจำกัด ทำให้การดำเนินการล่าช้า</p> <p>2. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญบริหารจัดการแผนพัฒนา</p>	<p>งบประมาณรายจ่ายประจำปี มีน้อย ไม่สามารถจัดสรรตามโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาได้ทั้งหมด ทำให้คุณภาพการพัฒนาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้</p>	<p>1. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยทบทวนเป้าหมายวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานเดือนตุลาคม พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ ภารกิจตามการป้องกันและแก้ไขปัญหาการกักตุนขยะมูลฝอย เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอย และถึงปฏิบัติในชุมชน ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการรักษาความสะอาด สามารถแก้ไขปัญหา และลดปริมาณขยะในชุมชน	1.ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง 2.ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น 3.ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	1.จัดทำแผนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยลดปริมาณขยะในชุมชน 2.ให้บริการจัดเก็บขยะ 3.จัดตั้งจุดบริการขยะที่เป็นอันตราย สารเคมี	มีประชาชนบางส่วนที่ยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ	1.ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง 2.ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น 3.ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	1.จัดทำคำสัมทบหมายงานให้มีผู้รับผิดชอบ 2.ให้ความรู้ประชาชนเกี่ยวกับพิษภัยจากขยะ และวิธีการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพย์สินของรัฐและสิ่งปลูกสร้างเพื่อให้บริการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การวางแผนประสานกับชุมชนเพื่อให้การคุ้มครองดูแล บำรุงรักษา การใช้ประโยชน์</p>	<p>ไม่มีการดำเนินการตรวจสอบ เฝ้าระวังควบคุมดูแล สถานประกอบการในพื้นที่ในการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ</p>	<p>1. ส่งเสริม รณรงค์ ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด 2. จัดกิจกรรมเกี่ยวกับการฟื้นฟูธรรมชาติ ในการปลูกป่าเพิ่มเติมพื้นที่สีเขียวในเขตพื้นที่ 3. การเฝ้าระวัง ป้องกันไม่ให้ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมถูกทำลาย</p>	<p>จากการติดตามควบคุม พบว่า มีการแนะนำให้ความรู้แก่ประชาชนในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างประหยัด กู้มค่า การจัดกิจกรรมส่งเสริมการปลูกป่า แต่ยังคงมีจุดอ่อนในการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่สาธารณะ</p>	<p>ยังมีการลักลอบปล่อยน้ำเสีย หรือน้ำกร่อยในพื้นที่ป่าสาธารณะ</p>	<p>1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการตรวจสอบ ให้คำแนะนำ 2. จัดทำแผนการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และสามารถเฝ้าระวังให้สถานประกอบการปล่อยน้ำเสียสู่แหล่งน้ำสาธารณะ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขอุบัติเหตุ วัตถุประสงค์ 1.เพื่อป้องกันและแก้ไขอุบัติเหตุในพื้นที่ 2.เพื่อบำบัดและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด	ความเสี่ยง มีผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่	การควบคุมภายใน 1.จัดทำแผนป้องกันและแก้ไขอุบัติเหตุ 2.จัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด 3.บูรณาการกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง 4.สำรวจสภาพปัญหาในพื้นที่และค้นหาผู้เสพติดหรือผู้ค้า 5.จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด	การประเมินผล การควบคุมภายใน ไม่มีการตรวจสอบ ติดตาม อย่างต่อเนื่องจริงจัง	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ ยังคงมีกลุ่มวัยรุ่นมั่วสุม	การปรับปรุง การควบคุมภายใน 1.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับ อปพร. เจ้าหน้าที่ ออกตรวจวัดสารวั่งในพื้นที่ 2.จัดกิจกรรม/โครงการ เพื่อบำบัด ป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติด	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน กรณีเกิดภัยพิบัติ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆสามารถใช้ได้จริง</p> <p>ช่วยเหลือประชาชนได้ทันเวลา การปฏิบัติภารกิจป้องกันบรรเทาสาธารณภัยสัมฤทธิ์ผล มีประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การแจ้งเหตุ และรายงานความเสียหายจากการเกิดภัยล่าช้า ทำให้การช่วยเหลือล่าช้า</p>	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>มีนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รับผิดชอบงานโดยตรง</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่แล้วเพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>ประชาชน/ผู้นำ แจ้งมายัง อบต. ล่าช้า ทำให้การช่วยเหลือล่าช้าตามไปด้วย</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>1.แต่งตั้งมอบหมายหน้าที่งานเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>2.แจ้งรายชื่อ เบอร์โทรศัพท์ ที่รับผิดชอบ</p> <p>ประชาสัมพันธ์ให้กับหมู่บ้านทราบ</p> <p>3.อบรมให้ความรู้ภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง</p> <p>4.จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการศึกษาควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>เพื่อให้มีการดำเนินการด้านการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคให้กับประชาชนและอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อ</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวัง และป้องกันโรค</p>	<p>1.การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการป้องกันและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>2.ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรมหรือโครงการ</p> <p>3.การจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ</p>	<p>1.ยังพบประชาชนที่เห็นใช้เลือดออก</p> <p>2.ขาดการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย</p>	<p>1.จัดทำโครงการควบคุมและป้องกันโรคใช้เลือดออก</p> <p>2.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ในการป้องกันโรคใช้เลือดออก</p> <p>3.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>สำนักงานปศุสัตว์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้มีการดำเนินงานด้านการศึกษา มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>ครูไม่เข้าใจในระเบียบอย่างชัดเจน และไม่มีทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างโดยตรง อาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>1. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม</p> <p>2. จัดหาตำแหน่ง นักวิชาการศึกษามาดูแลโดยตรง</p>	<p>1. มีคำสั่ง มอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>2. ยึดถือปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยเคร่งครัด</p>	<p>นักวิชาการศึกษา เพิ่งบรรจุ ยังไม่มีประสบการณ์ ในการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>1. ส่งนักวิชาการศึกษาเข้ารับการอบรม ทุกหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับครู</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

(ลงชื่อ)



(นางสาวจิตติมา ช่วยดวง)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 31 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2562

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง


รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบ ตามแผนการจัดเก็บ รายได้ สามารถจัดเก็บ ได้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่มีภาษีค้างชำระในแต่ละปี</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. มีลูกหนี้ค้างชำระ 2. ไม่มีแผนที่ภาษี 3. การขึ้นแบบภาษี บ้าย ไม่ครบถ้วน 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี 2. จัดทำฐานข้อมูลผู้มีหน้าที่เสียภาษี 3. จัดทำหนังสือแจ้งเตือน การชำระภาษี 4. จัดทำทะเบียนทรัพย์สิน และระบบแผนที่ภาษี 	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอใน บางส่วน แต่ยังมีลูกหนี้ค้างชำระอยู่ เนื่องจากค้างชำระเป็นเวลานาน และ เมื่อมีการเปลี่ยนเจ้าของไม่มีการแจ้ง ทาง หน่วยงานทราบ ทำให้การทวง หนี้เป็นไปได้ยาก</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ยังคงมีลูกหนี้ค้างชำระ 2. ไม่มีแผนที่ภาษี 3. การขึ้นแบบภาษี บ้าย ไม่ ครบถ้วน 	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. แต่งตั้งคณะทำงาน ดำเนินการตรวจสอบและ เร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี 2. ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษี 	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ การจัดหา การจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	ไม่มีการกำหนดนโยบายในการ กำหนดกฎระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางกำหนดการใช้พัสดุ ไม่ระมัดระวังการใช้จ่ายพัสดุให้ชัดเจน	1.มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กอง 2.มีการปฏิบัติงานตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด 3.การแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง 3.มีการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ	การควบคุมที่มีอยู่แล้วเพียงพอ	ขาดการควบคุมพัสดุ สิ้นเปลือง ไม่มีการกำหนดความ ต้องการพัสดุ	1.กำหนดนโยบายในการ กำหนดกฎ ระเบียบ หรือ แนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้ เป็นแนวทางในการกำหนด ความต้องการใช้พัสดุ 2.แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบสภาพทรัพย์สิน ของหน่วยงาน จัดทำ แผนการบำรุงรักษาตาม ระยะเวลา และรายงาน เสนอผู้บังคับบัญชาทราบ	กองคลัง

(ลงชื่อ) 
 (นางสาวอมรรัตน์ พรหมชาติ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานก่อสร้าง ออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> <p>เพื่อให้การกำหนดราคากลาง โครงการก่อสร้างมีความถูกต้อง สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนด และสามารถดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ได้ตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และสามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p>	<p>1.การจัดทำทะเบียนข้อมูลถนนภายในเขต อบต.ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>2.การรายงานล่าช้า</p>	<p>1.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง</p> <p>2.การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างมีการปรับปรุงเป็นปัจจุบัน</p> <p>3.การควบคุมงานก่อสร้างตามมาตรฐานแบบแปลนและสัญญาการก่อสร้าง</p> <p>4.การปฏิบัติงานตามระเบียบคู่มืออย่างเคร่งครัด</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>1.การรายงานล่าช้า</p> <p>2.ข้อจำกัดด้านงบประมาณ ทำให้โครงการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนไม่ทั่วถึง</p>	<p>1.เร่งรัดเจ้าหน้าที่ในการจัดทำรายงานให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>2.ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอก</p>	<p>กองช่าง</p>

(ลงชื่อ)



(นายศุภโชค ชูชนม์มิตร)
ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานธุรการและสารบรรณ</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>การรายงานหนังสือบางครั้งล่าช้ากว่ากำหนด</p> <p>๑.๒ งานบริหารงานบุคคล</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดความแม่นยำในระเบียบต่างๆ</p> <p>๑.๓ งานกฎหมายและคดี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>ไม่มีการจัดทำประกาศ ข้อกำหนด ในบางเรื่อง</p> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก เกิดความเดือดร้อนและปัญหา ในช่วงที่จัดทำแผนพัฒนาเสร็จ</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>มีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาบ่อย</p> <p>๑.๕ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง</p> <p>๑.๖ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน</p> <p>ไม่มีการตรวจสอบ เฝ้าระวัง ควบคุมดูแลสถานประกอบการในพื้นที่ในการบำบัดน้ำเสีย</p>	<p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๑๐ ด้าน คือ</p> <p>๑.งานธุรการและสารบรรณ</p> <p>๒.งานบริหารงานบุคคล</p> <p>๓.งานกฎหมายและคดี</p> <p>๔.กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๕.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>๖.กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำ และผืนป่า</p> <p>๗.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๘.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยธรรมชาติต่างๆ</p> <p>๙.กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>๑๐.กิจกรรมด้านการศึกษา</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่ากิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่แล้วมีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.๗ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ยังมีผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่ -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน ไม่มี <p>๑.๘ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยธรรมชาติต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน <p>การแจ้งเหตุและรายงานความเสียหายล่าช้า</p> <p>๑.๙ กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก <p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน <p>๑.๑๐ กิจกรรมด้านการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี -ความเสี่ยงที่เกิดจากจากภายใน <p>ครูไม่เข้าใจระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและไม่มีทักษะโดยตรง อาจผิดพลาดได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานธุรการและสารบรรณ</p> <p>บางครั้งได้รับหนังสือล่าช้าและกำหนดส่งภายในวันที่ได้รับหนังสือ</p> <p>๒.๒ งานบริหารงานบุคคล</p> <p>มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบใหม่ๆ ทำให้บุคลากรไม่เข้าใจ ทำให้ต้องศึกษา ส่งผลให้งานล่าช้าหรืออาจผิดพลาดได้</p> <p>๒.๓ งานกฎหมายและคดี</p> <p>ไม่มีการจัดทำประกาศหรือข้อกำหนด ทำให้</p> <p>๒.๔ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>มีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาบ่อย เพราะการจัดทำแผนมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบใหม่บ่อย</p> <p>๒.๕ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายขยะมูลฝอยไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง เมื่อมีปริมาณขยะมากขึ้น อาจมีปัญหากับที่ทิ้งขยะ</p>	<p>สำนักงานปลัด ได้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองทุกกอง ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ประชุม สัมมนา ที่สถาบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น/หน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง จัดอบรมอย่างต่อเนื่อง ๓.ประชาสัมพันธ์ ประสานงาน กับหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง ในการจัดกิจกรรม/โครงการต่างๆ ๔.มีการติดตามประเมินผล <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน</p>

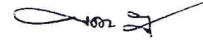
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๖ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำ และ ผืนป่า ไม่มีการบำบัดน้ำเสียที่ถูกต้อง และมีการบุกรุกพื้นที่ป่าสาธารณะ</p> <p>๒.๗ .กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีความมีส่วนร่วมของกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒.๘ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยธรรมชาติ ต่างๆ การรายงานผลภัยพิบัติล่าช้า ทำให้การช่วยเหลือล่าช้าไปด้วย</p> <p>๒.๙ กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ยังมีประชาชนในพื้นที่เป็นไข้เลือดออก สภาพแวดล้อมของ บ้านเรือนบางหลังไม่ถูกสุขภาวะ</p> <p>๒.๑๐ กิจกรรมด้านการศึกษา ครูไม่มีความแม่นยำในการจัดซื้อจัดจ้าง เพราะไม่มีหน้าที่โดยตรง และนักวิชาการศึกษาเพิ่งบรรจุใหม่ ยังไม่มีความรู้ และ ประสบการณ์</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีการมอบหมายงาน คำสั่งแบ่งงาน และปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด รายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา มีการจัดกิจกรรม/โครงการต่างๆที่เกี่ยวข้อง ประชาสัมพันธ์ ประสานงานหน่วยงานภายนอก</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและ ภายนอกมาเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ มีระบบ Internet มาใช้ในการบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <p>๔.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ หนังสือแจ้งเตือน</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการติดตาม ประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็น แนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัด มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบ มีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p> <p>มีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม และเพียงพอ เนื่องจากมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการ ปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่ากิจกรรมที่มีการควบคุม อยู่แล้วมีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ



(นางสาวจิตติมา ช่วยด้าง)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก เนื่องจากประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษีล่าช้า และยังมีลูกหนี้ค้างชำระ - ความเสี่ยงที่เกิดจากภายใน ยังไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี <p>๑.๒ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก ไม่มี - ความเสี่ยงที่เกิดจากภายใน - ไม่มีการกำหนดนโยบายในการกำหนดกฎระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุ ไม่ระบุความต้องการใช้พัสดุให้ชัดเจน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีหนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษีล่วงหน้า ประชาสัมพันธ์ที่ประชุมหมู่บ้าน และจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ <p>๒.๒ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง - การกำหนดความต้องการพัสดุ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีนอกพื้นที่ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำแผนที่ภาษี - จัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน 	<p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลประเมินพบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องทำแผนปรับปรุง - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังมีลูกหนี้ค้างชำระ ตามแบบ ทส ๑๐ การยื่นแบบภาษีป้าย (ภ.ป.๑) ไม่ครบถ้วน ยังไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๒ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สิน - จัดทำแผนบำรุงรักษาตามระยะเวลา และรายงานผู้บังคับบัญชา - กำหนดนโยบาย กฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดตามความต้องการใช้พัสดุ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ๔.๑ มีระบบ Internet มาใช้ในการบริหาร ๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ๔.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ หนังสือแจ้งเตือน <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> ๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป 	<p>มีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและเพียงพอ เนื่องจากมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่ากิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังคงมีจุดอ่อนและความเสี่ยงดังนี้ ดังนั้นจึงต้องมีการติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

(นางสาวอมรรรัตน์ พรหมชาติ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานก่อสร้าง ออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การจัดทำทะเบียนถนน ไม่เป็นปัจจุบัน การรายงานผลล่าช้า</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม กองช่างมีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การ ติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือในการบริหาร ความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ มีระบบ Internet มาใช้ในการบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <p>๔.๓ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ หนังสือแจ้งเตือน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการ ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อ ผู้บังคับบัญชา</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป</p>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตาม กิจกรรมที่การควบคุมภายในพบว่า ในการกำหนดกิจกรรม การควบคุม มีความเพียงพอ มีการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติ ด้านต่างๆมีการกำหนดขอบเขตของงาน การแบ่งงาน ตรวจทาน ติดตามงาน แต่ยังพบความเสี่ยงคือการจัดทำ รายงานล่าช้า และการจัดทำทะเบียนถนนไม่เป็นปัจจุบัน ส่งผลให้การทำงานล่าช้า</p> <p>มีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและ เพียงพอ เนื่องจากมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่างานก่อสร้าง ออกแบบ และควบคุมอาคาร มีการควบคุมที่เพียงพอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ
มีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม
มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสม

ลายมือชื่อ



(นายศุภโชค ตู่ธนบัตร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

