



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี
อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง

ที่ ตง ๗๗๙๐๑/๐๖๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง
ถนนตรัง - สตูล ตง ๙๒๑๘๐

๑๘ มกราคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอปะเหลียน

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน
การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงาน
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐
กันยายน ๒๕๖๑ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายละเอียดปรากฏ
ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

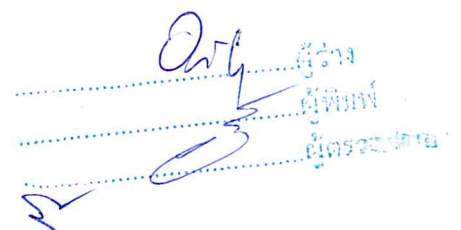


(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

สำนักงานปลัด

โทร./โทรสาร.๐-๗๕๒๐ ๔๔๓๕



คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลลิพังทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลตาเกาะและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง
ธันวาคม ๒๕๖๑

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน(แบบ ปค. ๑)	๑
๒.รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๔
๓.รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๒๔

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอปะเหลียน

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลลิพังเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอปะเหลียน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

- ๑.๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๓. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/อุทกภัย
- ๑.๔. กิจกรรมการลดปัญหา ภาวะโลกร้อน

กองคลัง

- ๑.๕. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๖. กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้

กองช่าง

- ๑.๗. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๘. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ๑.๙. กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- ๑.๑๐. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์
- ๑.๑๑. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

๒.๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๑) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ทั้งนี้ผู้นำชุมชนควรกระตุ้นให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น

๒.๓. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/อุทกภัย

๑) จัดทำคู่มือในการการช่วยเหลือประชาชนในกรณีประสบสาธารณภัย
๒) รวบรวมกฎหมายที่เป็นปัจจุบันในการช่วยเหลือ

๒.๔. กิจกรรมการลดปัญหา ภาวะโลกร้อน

๑) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง
๒) สร้างความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนในโดยเฉพาะผู้นำครอบครัวในการร่วมแก้ไข
ปัญหาภาวะโลกร้อนพร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
กองคลัง

๒.๕. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑) ตรวจสอบการจัดทำฎีกาให้เป็นไปตามระเบียบฯ เพิ่มมากขึ้น
๒) กำชับเจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำฎีกาให้ตรวจทานเอกสารก่อนนำเสนอผู้บริหาร

๒.๖. กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้

๑) จัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น
๒) จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายแผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี
๓) ออกหนังสือแจ้งทวงถามตามระเบียบทุกชั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี

กองช่าง

๒.๗. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

๑) ดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง/ซ่อมแซม ถนนในพื้นที่
๒) ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต่างๆ
๓) ประสานหน่วยงานต้นสังกัดเจ้าของงบประมาณเพื่อดำเนินการปรับปรุง/ซ่อมแซมถนนที่ยังไม่ได้ถ่ายโอนมาให้อบต.ให้สามารถใช้งานได้

๒.๘. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๑) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๙ กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑) นักทรัพยากรบุคคลดำเนินการประชาสัมพันธ์การรับโอน/ย้ายตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานในการบริหารส่วนการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ

๒.๑๐. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์

๑) จัดการอบรมครูและผู้ดูแลเด็กทักษะเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์

๒.๑๑. กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ

๑) จัดการอบรมครูและผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการจัดทำหนังสือราชการตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖



(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

ตำแหน่ง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

วันที่ ๑๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด อบต.</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางความคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต.ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p>กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบเหตุวาทภัย/อุทกภัย</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ ประชาชนที่ประสบเหตุวาทภัย/อุทกภัยยังไม่มี ความเข้าใจในบริบท ขององค์การบริหารส่วนตำบลในการช่วยเหลือ ทั้งนี้ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องปรับเปลี่ยนอยู่เสมอ</p> <p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , และการใช้น้ำมัน ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาทีหลัง</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none">๑. สำนักงานปลัด อบต.๒. กองคลัง๓. กองช่าง๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักงานปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนเสนอขออนุมัติ จึงทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้</p> <p>กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">-สภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงได้-สภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการชำระภาษี ทาง อบต.ต้องทำหนังสือแจ้งเตือนหลายครั้ง หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินแต่ไม่มีการแจ้งให้ อบต.ทราบ	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ กองช่างมีคำสั่งมอบหมายงานภายในสังกัด กองช่างชัดเจน โดยได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อ การ ควบคุมโดยมีปัญหาด้านประสิทธิภาพบุคลากรเนื่องจากมีกำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างทำให้เกิดความเสี่ยงในการควบคุมงาน ซึ่งอาจทำให้งานอาจเกิดความล่าช้า หรือไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนด</p> <p>กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากสังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ทำให้ชุมชนเกิดความหนาแน่น ประชาชนจึงมีความต้องการด้านบริการสาธารณูปโภคสาธารณูปการต่างๆ ค่อนข้างมาก และระบบไฟทางสาธารณะก็เป็นส่วนหนึ่งซึ่งมีความจำเป็นต้องจัดให้มีในชุมชนต่างๆ เพื่อรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน แต่ไฟทางสาธารณะที่จัดให้มีในชุมชนต่างๆ มักมีปัญหาที่ต้องการให้แก้ไขซ่อมแซมบ่อยครั้ง ซึ่งมีหลายชุมชนเพราะความเสียหายนอกจากการชำรุดตามสภาพแล้ว ส่วนหนึ่งเกิดจากการขาดความร่วมมือของชุมชน ในการร่วมกันสอดส่องดูแลรักษาวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือขาดผู้รับผิดชอบดูแลทำให้วัสดุอุปกรณ์ไฟทางสาธารณะเสียหายง่ายเกิดไฟฟ้าขัดข้องและต้องทำการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ตำบลลิพังมีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กภายใต้กำกับดูแลของ อบต.ลิพังจำนวน ๓ ศูนย์คือ ศพด.บ้านทุ่งป่าหน่น ศพด.บ้านลิพังและ ศพด.บ้านท่าเขา เมื่อไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ทำให้การขับเคลื่อนทางด้านการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กล่าช้ากว่าปกติ การบริหารงานการศึกษายังไม่เป็นระบบที่สมบูรณ์</p> <p>กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เนื่องจากปัจจุบันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้องจัดทำรายงานหรือการจัดซื้อจัดจ้างจึงจำเป็นต้องมีความรู้พื้นฐานคอมพิวเตอร์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ</p> <p>ครูผู้ดูแลเด็กขาดทักษะ หรือไม่มีความรู้หนังสือราชการ หรือปฏิบัติไม่ถูกต้อง ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>สำนักงานปลัด อบต.</u></p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>พบว่ามีความเสี่ยงน้อย เนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่</p> <p>กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/อุทกภัย</p> <p>พบว่า เนื่องจากผู้ประสบภัยยังไม่เข้าใจว่า องค์การบริหารส่วนตำบล โดยเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ไม่สามารถช่วยเหลือได้ทุกอย่างตามที่ต้องการได้ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลช่วยเหลือได้ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>พบว่า สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานยังไม่สามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาวะเสี่ยงต่อการสิ้นเปลืองงบประมาณในการจ่ายค่าไฟฟ้าในระยะยาว</p> <p>ประชาชนยังไม่มีความรู้ในการคัดแยกขยะ การใช้ซ้ำ และการกลับมาใช้ใหม่ และการกำจัดขยะในครัวเรือน</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none">- เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ- เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบงบประมาณที่อยู่ให้เพียงพอกับรายจ่าย- เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด <p>กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none">- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน- มีการเร่งรีบเบิกจ่ายเงินทำให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบ	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>กองช่างมีกำลังเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน อาจทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>การขาดความร่วมมือของชุมชนในการดูแลสอดส่องช่วยกันดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าและไม่มีผู้ดูแลรับผิดชอบทำให้ไฟทางสาธารณะชำรุดเสียหายและต้องดำเนินการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p> <p><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p><u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>การบริหารการศึกษาในส่วนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดสภาพการคล่องตัว เนื่องจากขาดบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none">- ในการเบิกจ่ายหรือการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งานโปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์</p> <ul style="list-style-type: none">- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความล่าช้าในการรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือการเบิกจ่ายรายการต่างๆ <p>กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ</p> <ul style="list-style-type: none">-หนังสือราชการที่จัดทำโดยศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมีความผิดพลาดตามหลักระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๖	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัดอบต.</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/อุทกภัย</p> <p>เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้ดำเนินการตรวจสอบความเสียหาย และมีคณะกรรมการแต่งตั้งให้พิจารณาความเสียหาย ทั้งนี้โดยอาศัยพระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>รณรงค์ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการประหยัดพลังงาน โดยแต่งตั้งในรูปแบบคณะกรรมการ ทั้งนี้ควบคุมดูแลการจดเลขไมล์ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้เป็นปัจจุบันและเกิดประโยชน์คุ้มค่ามากที่สุด</p> <p>จัดกิจกรรมให้ความรู้ในการคัดแยกขยะในครัวเรือน อันหมายถึง ใช้ซ้ำ หรือนำกลับมาใช้ใหม่ รวมถึงการกำจัดขยะโดยเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูก ต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง ตลอดจนสร้างความตระหนัก ในการลดใช้พลังงานและการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชน และเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรม ประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำ ยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>กิจกรรมกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยง อย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยา เสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน โรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนัก เกี่ยวกับยาเสพติด</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">-มีการกำกับ กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสาร และยอดเงินงบประมาณที่จะต้องจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน-มีการตรวจสอบเอกสาร โดยหัวหน้ากองทั้งก่อนขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน และหลังจ่ายเงินให้แก่ผู้รับเงินแล้ว โดยลงลายมือชื่อกำกับ เมื่อตรวจสอบเอกสารแล้วว่าเบิกจ่ายถูกต้องก่อนจัดเก็บเข้าแฟ้ม <p>กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">-ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)-มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรผู้อำนวยการกองคลังติดตาม	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ดำเนินการสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งว่าง เพื่อให้มีกำลังเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและการควบคุมงานก่อสร้าง หรืองานอื่นในกองช่าง</p> <p>กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>วางแผนการสำรวจและซ่อมแซมไฟทางสาธารณะ รวมถึงประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชนชาวบ้านให้คอยสอดส่องดูแลวัสดุอุปกรณ์ไฟทางสาธารณะ หากชำรุดเสียหายให้แจ้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการซ่อมแซม โดยให้ผู้นำชุมชนมอบหมายผู้รับผิดชอบในชุมชนของตน และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟทางสาธารณะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>- มีการแต่งตั้งรองปลัด อบต. รักษาราชการแทนในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เพื่อให้การดำเนินงานด้านบริหาร การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม คล่องตัวขึ้น</p> <p>- มอบหมายให้นักวิชาการศึกษาดำเนินการเกี่ยว การณีการเบิกจ่ายรายการต่างๆ ที่เกี่ยวกับศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <p>กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้งาน โปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์</p> <p>- มอบหมายให้นักวิชาการศึกษาและผู้ช่วยนักจัดการ งานทั่วไป แนะนำการใช้คอมพิวเตอร์เบื้องต้นเพื่อจักได้ ดำเนินการทำรายงานต่างๆ ได้</p> <p>กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงาน สารบรรณ</p> <p>- หนังสือราชการที่จัดทำเพื่อส่งไปยังหน่วยงาน ภายนอกต้องให้นักวิชาการศึกษา/นักจัดการงานทั่วไป ตรวจสอบเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ ก่อนที่จะเสนอผู้บริหารท้องถิ่นลงนาม</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอบะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานสำนักงานปลัด อบต. มีการติดตาม ข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทัน ต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยัง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงาน ปลัด อบต. เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ หนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และ โทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองคลัง</u></p> <p><u>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>ควรมีให้มีเจ้าหน้าที่ที่คอยช่วยเหลือปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงาน และการสื่อสารกับหน่วยงานผู้เบิกได้รวดเร็วยิ่งขึ้น</p> <p>กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้</p> <p>การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น ประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ต</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่ง ภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ งานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์ และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่ เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับ ชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p> <p><u>สำนักปลัด อบต.</u></p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดอบต.เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามการประเมินผล ตรวจสอบการปฏิบัติงานจากรายงานประจำเดือนพบว่า</p> <p>กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ และเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ต้องติดตามทวงถาม</p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนคือ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ควรประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากกว่าเดิม</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา- มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนการศึกษาฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสามปีน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมดเนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ

๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๓) กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/อุทกภัย ประชาชนที่ประสบเหตุวาตภัย/อุทกภัยยังไม่มี ความเข้าใจในบริบท ขององค์การบริหารส่วนตำบลในการช่วยเหลือ ทั้งนี้ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องปรับเปลี่ยนอยู่เสมอ

๔) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที, การใช้น้ำมัน เป็นต้น

๕) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนเสนอขออนุมัติจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้

๖) กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้ เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงได้และผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบล ทำให้ไม่สะดวกในการชำระภาษี ทาง อบต.ต้องทำหนังสือแจ้งเตือนหลายครั้ง หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินแต่ไม่มีการแจ้งให้ อบต.ทราบ

๗) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีปัญหาด้านประสิทธิภาพบุคลากรเนื่องจากมีกำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง ทำให้เกิดความเสี่ยงในการควบคุมงาน ซึ่งอาจทำให้งานอาจเกิดความล่าช้า หรือไม่ปฏิบัติตามแบบที่กำหนด

๘) กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน เนื่องจากสังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ทำให้ชุมชนเกิดความหนาแน่น ประชาชนจึงมีความต้องการด้านบริการสาธารณูปโภค สาธารณูปการต่างๆ ค่อนข้างมาก และระบบไฟฟ้าทางสาธารณะก็เป็นส่วนหนึ่งซึ่งมีความจำเป็นต้องจัดให้มีในชุมชนต่างๆ เพื่อรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน แต่ไฟฟ้าทางสาธารณะที่จัดให้มีในชุมชนต่างๆ มักมีปัญหาที่ต้องการให้แก้ไขซ่อมแซมบ่อยครั้ง ซึ่งมีหลายชุมชน เพราะความเสียหายนอกจากการชำรุดตามสภาพแล้ว ส่วนหนึ่งเกิดจากการขาดความร่วมมือของชุมชนในการร่วมกันสอดส่องดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือขาดผู้รับผิดชอบดูแลทำให้วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าทางสาธารณะเสียหายง่ายเกิดไฟฟ้าขัดข้องและต้องทำการซ่อมแซมบ่อยครั้ง

๙) กิจกรรมขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม การบริหารการศึกษาในส่วนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดสภาพการคล่องตัว เนื่องจากขาดบุคลากรและรวมถึง ในการเบิกจ่ายหรือการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑๐) กิจกรรมครูและผู้ดูแลเด็กขาดทักษะการใช้โปรแกรมพื้นฐานของคอมพิวเตอร์ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความล่าช้าในการรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือการเบิกจ่ายรายการต่างๆ

๑๑) กิจกรรมคณและผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ในเรื่องงานสารบรรณ หนังสือราชการที่จัดทำ โดยศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมีความผิดพลาดตามหลักระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.

๒๕๒๖



(นายสมเจตน์ หนูหมาด)

ตำแหน่ง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง

วันที่ ๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสี่ยง (๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๑. ภารกิจ - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ปัญหาใน ท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการ ประชุม ประชาคม หมู่บ้าน เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มี ก ร เ ส น อ แ น ส โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุง ในชุมชน</p>	<p>๑. มีการประชา สัมพันธ์ผ่านที่ประชุม ประจำเดือน, สั หนึ่งสัปดาห์การให้ ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุก ครั้ง</p>	<p>๑. แจ้งชาวบ้าน ให้ทราบถึงผลเสีย ของการไม่เสนอ เ ร ง ก ร / กิจกรรม ๒. มีบันทึกรายงาน การประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละ หมู่บ้าน</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดีของการ ร่วมประชุมประชาคม</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมใน การวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม จัดทำประชาคม เช่น การจับ สลากรางวัล สำหรับผู้ร่วม กิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด อบต. ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ -รองปลัด อบต. -นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (๑)</p>	<p>ความเสี่ยง (๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๒. กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหาสุขภาพจิต วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยา เสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้ายาเสพติด</p>	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรม เด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ตรวจหาสารเสพ ติคในกลุ่มเสี่ยง</p>	<p>๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยา เสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแ สผู้ค้ายาเสพติด</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมเ เสพติคในกลุ่มเสี่ยงต่อ ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ ให้ประชาชนทุก เพศทุกวัย เช่น กีฬา ๓. จัดกิจกรรมตรวจหา สารเสพติคใน โรงเรียนและจุดเสี่ยง หมู่บ้าน เพื่อ สร้างความตระหนัก เกี่ยวกับยา เสพติด</p>	<p>สำนักปลัด อบต. ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ - รองปลัด อบต. - หัวหน้าสำนัก ปลัด - นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน - นักจัดการงาน ทั่วไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสียหาย (๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๓. ภารกิจรวม - การช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัย/อุทกภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ประสบภัยได้เข้าถึงบริการพบปะช่วยเหลือขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง</p>	<p>ประชาชนที่ประสบเหตุวาตภัย/อุทกภัยยังไม่มีความเข้าใจในบริบทขององค์การบริหารส่วนตำบลในการช่วยเหลือ ทั้งนี้กระเป๋ยบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องปรับเปลี่ยนอยู่เสมอ</p>	<p>เจ้าพนักงาน และบรรเทาสาธารณภัยได้ดำเนินการตรวจสอบความเสียหาย และมีคณะกรรมการแต่งตั้งให้พิจารณาความเสียหาย ทั้งนี้โดย อ า ศัย พระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีการตั้งคณะกรรมการตรวจสอบความเสียหายในกรณีเกิดวาตภัยหรืออุทกภัย พร้อมทั้งส่งมอบหมายให้ผู้ประสบเหตุวาตภัยและอุทกภัย</p>	<p>ผู้ประสบภัยยังไม่เข้าใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลโดยเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่สามารถช่วยเหลือได้ทุกอย่างตามที่ต้องการได้ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลช่วยเหลือได้ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>จัดทำคู่มือการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาฯ และประชาชนได้ทราบ</p>	<p>สำนักปลัด อบต. ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ -รองปลัด อบต. -หัวหน้าสำนักปลัด -เจ้าพนักงาน และบรรเทาสาธารณภัย</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสี่ยง (๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๕. กิจกรรม - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลลิพังได้ตระหนักถึงการลดใช้พลังงานและรวบรวมประชาชนในพื้นที่ตำบลลิพัง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , และการใช้น้ำดื่ม ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาทีหลัง</p>	<p>กำกับให้เจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลลิพังทุกส่วนราชการ ภายในการส่วนราชการภายในบางกองและให้พนักงานขับรถตรวจสอบเส้นทางในการเดินทางเพื่อเป็นการประหยัดน้ำมัน</p>	<p>ส่วนราชการ การภายในบางกองได้ดำเนินการเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที แต่ยังไม่สามารถดำเนินการครบทุกกอง ทั้งนี้พนักงานขับรถยังไม่สามารถนำรถออกมาใช้งานก่อนออกรถ</p>	<p>ส่วนราชการภายในบางกองอาจจะมีเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที ซึ่งต้องตรวจสอบและกำกับเตือนอยู่เสมอ</p>	<p>รณรงค์ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการประหยัดพลังงาน โดยแต่งตั้งในรูปแบบคณะกรรมการ ทั้งนี้ ความคุ้มค่าของการลดเลิกใช้รถจักรยานยนต์ส่วนกลางให้เป็นที่พอใจและเกิดประโยชน์คุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เจ้าหน้าที่ทุกคน</p>

-จัดกิจกรรมให้ความรู้ในการคัดแยกขยะในครัวเรือน อันหมายให้เข้าใจ หรือ นำกลับมาใช้ใหม่ รวมถึงการกำจัดขยะโดยเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญยิ่งของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสี่ยง (๒)</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๕. กิจกรรม - การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการงาน การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพครบถ้วนตรงไป ไปตามระเบียบ</p>	<p>เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสาร ล่าช้า ทำให้ต้องรีบจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตาม กำหนดระยะเวลาเวลาของ ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดย ไม่ได้ตรวจสอบความ ถูกต้องของเอกสารก่อน เสนอขออนุมัติจึงทำให้เกิด ความผิดพลาดขึ้นได้</p>	<p>๑. กำกับเจ้าหน้าที่ ให้มี ค ว า ม รอบคอบ และ ระมัดระวังในการ จัด ทำ แ ล ะ ตรวจสอบฎีกา ก่อนการเบิกจ่าย ให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษา ระเบียบ ต่างๆ ในการจัดทำ ฎีกา</p>	<p>๑. กำกับ การ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้ ตามกำหนดเวลา และให้ถูกต้อง เป็นไป ต าม ระเบียบ ๒. ตรวจสอบการ จัดทำฎีกา ให้ ครบถ้วนถูกต้อง ทุกกระบวนการ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความ รอบคอบในการจัดทำและ ตรวจสอบความถูกต้อง ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายฎีกา ๒. เจ้าหน้าที่จำนวนน้อย ปริมาณงานฎีกาการ เบิกจ่ายมีมาก</p>	<p>๑. มีการกำกับ กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสาร และยอดเงิน งบประมาณที่จะต้องจ่ายให้ ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน ๒. มีการตรวจสอบเอกสาร โดย หัวหน้ากองทั้งก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงิน และหลังจ่ายเงิน ให้แก่ผู้รับเงินแล้วโดยลงลายมือ ชื่อกำกับ เมื่อตรวจสอบเอกสาร แล้วว่าเบิกจ่ายถูกต้องก่อน จัดเก็บเข้าแฟ้ม</p>	<p>กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกอง -ผู้อำนวยการกอง คลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอบะพวย จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสียหาย (๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๖- ภารกิจกรม - ด้าน จัดเก็บรายได้อัตนุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้อัตนุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีการสูญหายต่างชำระเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>ข้อมูลผู้เสียหายที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดต่อได้</p>	<p>๑.ได้ดำเนินการจัดทำแผนทที่ภาษีซึ่งอยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูล ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงานให้ปี ๒๐๒๑ ๓. จัดทำระบบสารสนเทศภายใน ๔. การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียหาย และเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียหาย</p>	<p>๑.มีการมอบหมายงานจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๒.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบแผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินจึงยังไม่ได้นำมาใช้ประโยชน์ในการทำงาน ๓.เจ้าหน้าที่ออกให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p>	<p>ผู้เสียหายบางรายไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการชำระภาษี ทาง อบต. ต้องทำหนังสือแจ้งเตือนหลายครั้ง หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินแต่ไม่มีการแจ้งให้ อบต. ทราบ</p>	<p>๑.จัดทำแผนทที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น ๒.จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่นป้ายแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี ๓.ทำการออกหนังสือแจ้งวางตามตามระเบียบทุกชั้นตอนต่อผู้มีส่วนที่เสียหาย</p>	<p>กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลพิง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ได้รับอนุญาตของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>(๑)</p>	<p>ความเสียหาย</p> <p>(๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>(๓)</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>(๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>(๕)</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>(๗)</p>
<p>๗. กิจกรรม ดำเนินการบริหารงานก่อสร้าง ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและข้อบังคับ</p>	<p>ควบคุมไม่ได้ โดยมีปัญหาด้านประสิทธิภาพการปฏิบัติงานที่ส่งเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้าง ทำให้เกิดความเสียหายในการควบคุมงานก่อสร้าง ทำให้เกิดความเสียหายในโครงการต่าง ๆ ซึ่งอาจทำให้งานออกมามีความล่าช้า หรือไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนด</p>	<p>๑. มีการปรับปรุงโครงสร้างและซ่อมแซมถนนที่ชำรุดในแผนพัฒนา ๕ ปี และ ๑๐ ปี ซึ่งอยู่ในระยะ ๑-๓ ปี ๒. จัดทำโครงการเพื่อเสนอขอรับงบประมาณจากหน่วยงานภายนอก</p>	<p>สามารถบรรเทาความเดือดร้อนให้กับประชาชนในพื้นที่พอสมควร</p>	<p>๑. เส้นทางคมนาคม/ถนนบางสายชำรุดเนื่องจากจำนวนงบประมาณจำกัดและถนนบางสายที่อยู่ในพื้นที่ยังไม่ได้รับการถ่ายโอนจึงไม่สามารถดำเนินการแก้ไข/ซ่อมแซมดำเนินการแก้ไข/ซ่อมแซมได้เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง/ซ่อมแซมถนนในพื้นที่ ๒. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัดเจ้าของงบประมาณเพื่อดำเนินการปรับปรุง/ซ่อมแซมถนนที่ยังไม่ได้ถ่ายโอนมาให้ขอรับงบประมาณได้</p>	<p>กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลิพัง อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลผลการประเมินองค์ประกอบของภาควิชาการควบคุมคุณภาพภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญยิ่งของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสีย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่มีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๙. กิจกรรมของบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม วิสาหกิจ เพื่อให้บุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้นำคำสั่งและข้อปฏิบัติของผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มาดำเนินการศึกษา ท างานได้อย่างมีประสิทธิภาพและสมบูรณ์</p>	<p>ตำบลลิพังมีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กภายใต้กำกับดูแลของ อบต.ลิพังจำนวน ๓ ศูนย์ คือศพด.บ้านทุ่งป่าหน่น ศพด.บ้านลิพัง และศพด.บ้านท่าเขา เมื่อมีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ทำให้การ วิจัยและพัฒนา ทำใ้ การขับเคลื่อน ท างาน การศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกล่าววกว่าปกติ การบริหารงานการศึกษาอย่างไม่เป็นระบบที่สมบูรณ์</p>	<p>๑.มีการแต่งตั้งรองปลัด อบต. รักษา ราชการแทนใน ตำบล หนึ่ง ผู้ช่วยการกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ทำใ้ การ ดำเนินงานด้าน บริหารการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม คล่องตัวขึ้น</p> <p>๒.นักวิชาการศึกษา ดำเนินกิจกรรม เกี่ยวกับการเงิน และการเบิกจ่าย</p>	<p>นักวิชาการศึกษา ดำเนินกิจกรรม เกี่ยวกับการเงิน และการเบิกจ่ายมีความคล่องตัวมาก ขึ้นทั้งนี้ยังอยู่ใน การควบคุมดูแล</p>	<p>การบริหารการศึกษาใน ส่วนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดสภาพการ คล่องตัว เนื่องจากขาด บุคลากร</p>	<p>นักทรัพยากรบุคคลดำเนินการ ประชาสัมพันธ์การรับโอน/ย้าย ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงาน ในการบริหารส่วนการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ -รองปลัด อบต. -นักวิชาการศึกษา</p>

<p>นักศึกษาระดับปริญญาตรี - รองปลัด อบต. ๒๕๖๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>	<p>รณกร ประทีป รองนายก อบต.บ้านดอน อำเภอเมือง จ.สุพรรณบุรี</p>	<p>การเก็บรักษาเอกสารต่าง ๆ การดำเนินงานด้าน - ศึกษาดูงาน - ฝึกอบรม - ศึกษาดูงาน - ฝึกอบรม - ศึกษาดูงาน</p>	<p>ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล</p>	<p>ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล - ควบคุมดูแล</p>	<p>รองนายก อบต.บ้านดอน อำเภอเมือง จ.สุพรรณบุรี</p>	<p>รองนายก อบต.บ้านดอน อำเภอเมือง จ.สุพรรณบุรี</p>
<p>(๗)</p>	<p>(๖) นายสมชาย ใจดี นายก อบต.บ้านดอน</p>	<p>(๕) นายสมชาย ใจดี นายก อบต.บ้านดอน</p>	<p>(๔) นายสมชาย ใจดี นายก อบต.บ้านดอน</p>	<p>(๓) นายสมชาย ใจดี นายก อบต.บ้านดอน</p>	<p>(๒) นายสมชาย ใจดี นายก อบต.บ้านดอน</p>	<p>(๑) นายสมชาย ใจดี นายก อบต.บ้านดอน</p>

รายงานผลการดำเนินงาน
ประจำปี ๒๕๖๒
นายก อบต.บ้านดอน
อำเภอเมือง จ.สุพรรณบุรี

๑๔๑๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ วันที่ ๑๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑
สถาบันสถาปัตย์วิศวกรรมศาสตร์ของขอนแก่น
(นางนงนุช นุ่มน้อย)



