

# รายงานการติดตามและประเมินผล การจัดวางระบบควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ  
ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลคู่มือทอง  
อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม

## คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง เป็นหน่วยงานการปกครองส่วนท้องถิ่นรูปแบบหนึ่งที่ต้องดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งการควบคุมภายในที่มีอยู่อาจเหมาะสมกับสถานการณ์หนึ่ง แต่เมื่อระยะเวลาผ่านไปหรือมีเหตุการณ์ หรือปัจจัยเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไป การควบคุมที่มีอยู่เดิม อาจไม่เหมาะสมและไม่เป็นปัจจุบัน จึงจำเป็นต้องมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติราชการ ตามระบบการควบคุมภายในที่ใช้อยู่อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในให้เป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ

ด้วยเหตุดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง จึงดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทองมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีความเหมาะสม และให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารงานขององค์กร โดยเฉพาะในเรื่องการป้องกัน การรั่วไหล การทุจริตและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

คาดหวังว่า รายงานการควบคุมภายในฉบับนี้ คงเป็นแนวทางในการป้องกันการทุจริตในการทำงาน และยังส่งผลต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของการใช้จ่ายเงินแผ่นดิน อันจะเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นส่วนรวมด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเขียงยืน

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ในสำนักงานปลัด ฯ กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้

๑.สำนักงานปลัด อบต. มีจำนวน ๑๐ กิจกรรม ได้แก่

๑.กิจกรรม ส่งเสริมให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในสำนักงานปลัด อบต. มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบฯและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการ

๒. กิจกรรม การมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล

๓. กิจกรรม การจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๔. กิจกรรม การป้องกันโรคไข้เลือดออก

๕. กิจกรรม การป้องกันยาเสพติดภายในตำบล

๖. กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

๗. กิจกรรม การลงทะเบียนเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด

๘. กิจกรรม การออกตรวจกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพภายในพื้นที่

๙. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนในการออกเหตุเกี่ยวกับอัครกิจ

๑๐. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนในการออกเหตุฉุกเฉิน

๒. กองคลัง มีจำนวน ๔ กิจกรรม ได้แก่

๑. กิจกรรม ด้านการจัดเก็บรายได้
๒. กิจกรรม ด้านการออกสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
๓. กิจกรรม ด้านงานพัสดุ
๔. กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี

๓. กองช่าง มีจำนวน ๖ กิจกรรม ได้แก่

๑. กิจกรรม ด้านระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง
๒. กิจกรรม ด้านงานอนุญาตก่อสร้างอาคารตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร
๓. กิจกรรม ด้านงานสำรวจออกแบบ ประมาณราคาและควบคุมการก่อสร้าง
๔. กิจกรรม ด้านการให้บริการงานไฟฟ้าสาธารณะ เช่น ติดตั้ง ซ่อมแซม และขยาย
๕. กิจกรรม ด้านการประมาณราคาก่อสร้าง
๖. กิจกรรม ด้านงานสำรวจตรวจสอบการซ่อมแซมด้าน โครงสร้างพื้นฐาน

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีจำนวน ๔ กิจกรรม ได้แก่

๑. กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกี่ยวกับความปลอดภัยในทรัพย์สินของทางราชการ และความปลอดภัยในชีวิตเด็ก ผู้ดูแลเด็ก
๒. กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกี่ยวกับความปลอดภัยในชีวิตเด็ก
๓. กิจกรรม งานกิจกรรมตามโครงการฯและตามประเพณีของตำบลทุ่งทอง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง จะได้ทำการติดตาม และดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๕ ต่อไปในการกิจทั้ง ๒๓ กิจกรรม สำหรับกิจกรรมความเสี่ยงของทุกส่วนราชการจากผลการประเมินพบว่า ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเนื่องจากเพิ่งพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ และได้ทำการติดตามดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ต่อไป

(ลงชื่อ)



( นางสาววิญใจ แก้วมุดตรี )

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง

๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            กิจกรรมในองค์กรเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง มีการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนที่จะได้ทำการติดตามดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ต่อไป</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน สำนัก / กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยงคือ สำนัก ปลัดฯ กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง มีกิจกรรม ๒๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงและต้องติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p><b>๑. สำนักงานปลัด อบต. มีจำนวน ๑๐ กิจกรรม ได้แก่</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรม ส่งเสริมให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในสำนักงานปลัด อบต. มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบฯและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการ</li> <li>๒. กิจกรรม การมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล</li> <li>๓. กิจกรรม การจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</li> <li>๔. กิจกรรม การป้องกันโรคไข้เลือดออก</li> <li>๕. กิจกรรม การป้องกันยาเสพติดภายในตำบล</li> <li>๖. กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</li> <li>๗. กิจกรรม การลงทะเบียนเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด</li> <li>๘. กิจกรรม การออกตรวจกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพภายในพื้นที่</li> <li>๙. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนในการออกเหตุเกี่ยวกับอัครีภัย</li> <li>๑๐. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนในการออกเหตุฉุกเฉิน</li> </ol>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>๒. กองคลัง มีจำนวน ๔ กิจกรรม ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรม ด้านการจัดเก็บรายได้</li> <li>๒. กิจกรรม ด้านการออกสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</li> <li>๓. กิจกรรม ด้านงานพัสดุ</li> <li>๔. กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี</li> </ol> <p>๓. กองช่าง มีจำนวน ๖ กิจกรรม ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรม ด้านระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง</li> <li>๒. กิจกรรม ด้านงานอนุญาตก่อสร้างอาคารตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร</li> <li>๓. กิจกรรม ด้านงานสำรวจออกแบบประมาณราคาและควบคุมการก่อสร้าง</li> <li>๔. กิจกรรม ด้านการให้บริการงานไฟฟ้าสาธารณะ เช่น ติดตั้ง ซ่อมแซม และขยาย</li> <li>๕. กิจกรรม ด้านการประมาณราคาก่อสร้าง</li> <li>๖. กิจกรรม ด้านงานสำรวจตรวจสอบการซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</li> </ol> <p>๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีจำนวน ๓ กิจกรรม ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกี่ยวกับความปลอดภัยในทรัพย์สินของทางราชการ และความปลอดภัยในชีวิตเด็ก ผู้ดูแลเด็ก</li> <li>๒. กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกี่ยวกับความปลอดภัยในชีวิตเด็ก</li> <li>๓. กิจกรรม งานกิจกรรมตามโครงการฯ และตามประเพณีของตำบลทุ่งทอง</li> </ol> <p>สรุป สำหรับกิจกรรมความเสี่ยงของทุกส่วนราชการจากผลการประเมิน พบว่ายังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเนื่องจากพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ และจะได้ทำการติดตามดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๑. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงใน การที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมี การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้าน ต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตรดอกเบี้ย เป็นต้น</p>	<p>องค์กร มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการ บริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับ ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยัง สามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่ นำมาใช้</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้ มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิด ผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถ ปฏิบัติงานให้สำเร็จ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง มี กิจกรรมควบคุมภายในที่มีเหมาะสม เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>น้าระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเตอร์เน็ต โทรสาร การประชุม การประสานงานทางโทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยงมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างตำบล อำเภอ จังหวัด และระดับกรม และสำนักงานทุกแห่ง รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กรให้มีความเหมาะสม</p>
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตาม และปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ โดยผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>



## สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ของสำนักปลัดฯ กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภารกิจกิจกรรมมีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

๑. สำนักงานปลัด อบต. มีจำนวน ๑๐ กิจกรรม ได้แก่
  ๑. กิจกรรม ส่งเสริมให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในสำนักงานปลัด อบต. มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบฯและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการ
  ๒. กิจกรรม การมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล
  ๓. กิจกรรม การจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
  ๔. กิจกรรม การป้องกันโรคไข้เลือดออก
  ๕. กิจกรรม การป้องกันยาเสพติดภายในตำบล
  ๖. กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
  ๗. กิจกรรม การลงทะเบียนเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด
  ๘. กิจกรรม การออกตรวจกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพภายในพื้นที่
  ๙. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนในการออกเหตุเกี่ยวกับอักษิภัย
  ๑๐. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนในการออกเหตุฉุกเฉิน
๒. กองคลัง มีจำนวน ๔ กิจกรรม ได้แก่
  ๑. กิจกรรม ด้านการจัดเก็บรายได้
  ๒. กิจกรรม ด้านการออกสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
  ๓. กิจกรรม ด้านงานพัสดุ
  ๔. กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี
๓. กองช่าง มีจำนวน ๖ กิจกรรม ได้แก่
  ๑. กิจกรรม ด้านระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง
  ๒. กิจกรรม ด้านงานอนุญาตก่อสร้างอาคารตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร
  ๓. กิจกรรม ด้านงานสำรวจออกแบบ ประมาณราคาและควบคุมการก่อสร้าง
  ๔. กิจกรรม ด้านการให้บริการงานไฟฟ้าสาธารณะ เช่น ติดตั้ง ซ่อมแซม และขยาย
  ๕. กิจกรรม ด้านการประมาณราคาก่อสร้าง
  ๖. กิจกรรม ด้านงานสำรวจตรวจสอบการซ่อมแซมด้าน โครงสร้างพื้นฐาน
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีจำนวน ๔ กิจกรรม ได้แก่
  ๑. กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกี่ยวกับความปลอดภัยในทรัพย์สินของทางราชการ และความปลอดภัยในชีวิตเด็ก ผู้ดูแลเด็ก
  ๒. กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกี่ยวกับความปลอดภัยในชีวิตเด็ก
  ๓. กิจกรรม งานกิจกรรมตามโครงการฯและตามประเพณีของตำบลทุ่งทอง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง จะได้ทำการติดตาม และดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๕ ต่อไปในการกิจทั้ง ๒๑ กิจกรรม

สำหรับกิจกรรมความเสี่ยงของทุกส่วนราชการจากผลการประเมินพบว่ายังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเนื่องจากเพิ่งพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ และจะได้ทำการติดตามดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ต่อไป

(ลงชื่อ)



( นางสาวชัญญาใจ แก้วมูลตรี )

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง

๒๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งทอง  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัดฯ ๑.กิจกรรม ส่งเสริมให้พนักงาน ส่วนตำบลและพนักงานจ้างใน สำนักมีงานปัด อด. มีความรู้ ความเข้าใจในระเบียบฯและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติราชการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ เป็นไปตามกำหนดการของ หนังสือราชการหนังสือสั่งการ	เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่ เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายในของสำนักปลัดฯ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ	ส่งพนักงาน ส่วนตำบลและ พนักงานจ้างเข้ารับ การฝึกอบรมตาม หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติราชการ	พนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้างสำนักงานปลัด อด. มีความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติ ราชการ	พนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้างสำนักงานปลัด อด. ไม่มีความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติ ราชการ	ส่งพนักงาน ส่วนตำบลและ พนักงานจ้าง เข้ารับการ ฝึกอบรมตาม หลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติ ราชการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑.๒ ภารกิจรวม</b></p> <p>การมีส่วนร่วมของประชาชน ในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วน ร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา ตำบล</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ กับการจัดทำแผนพัฒนาของ อบต.</p>	<p>มีการ ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายให้ ประชาชนเข้าร่วม ประชาคมในการ จัดทำแผนพัฒนา และให้ความสำคัญ กับการจัดทำ แผนพัฒนาซึ่งเป็น การควบคุมความ เสี่ยง</p>	<p>ประชาชนได้มีส่วนร่วมใน การจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับ การจัดทำแผนพัฒนาของ อบต.</p>	<p>มีการ ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย ให้ประชาชน เข้าร่วม ประชาคมใน การจัดทำ แผนพัฒนา และให้ ความสำคัญกับ การจัดทำ แผนพัฒนา</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๓ กิจกรรม การจัดการขยะมูลฝอยและสิ่ง ปฏิกูล</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การกำจัดขยะมูลฝอย ในสถานที่กำจัดขยะ และใน พื้นที่กำจัดขยะให้ถูกสุขลักษณะ และหาวิธีการกำจัดขยะให้ถูก สุขลักษณะและเพื่อลดเชื้อโรค และมีการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>สถานที่กำจัดขยะมูลฝอย ในพื้นที่ที่ใช้กำจัดขยะที่ ไม่ถูกสุขลักษณะและยัง ไม่มีการคัดแยกขยะอย่าง ถูกวิธี</p>	<p>ส่งเสริมให้ ประชาชนมีการ กำจัดขยะให้ ถูกต้องและถูก สุขลักษณะ</p>	<p>ประชาชนมีการกำจัด ขยะให้ถูกสุขลักษณะ</p>	<p>สถานที่กำจัดขยะมูลฝอยใน พื้นที่ที่ใช้กำจัดขยะที่ไม่ถูก สุขลักษณะและยังไม่มีการคัด แยกขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>ปรับปรุง พื้นที่กำจัดขยะ ให้ถูก สุขลักษณะ และรณรงค์ เกี่ยวกับการคัด แยกขยะให้ ถูกต้อง</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๔ กิจกรรม การป้องกัน โรค ไข้เลือดออก  วัตถุประสงค์ เพื่อรณรงค์การแพร่ระบาด ของ ไข้เลือดออก	สภาพพื้นที่ที่มีความเสี่ยงต่อ การแพร่ระบาดของยุงลาย	รณรงค์การแพร่ ระบาดของ ไข้เลือดออก	การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายอย่างต่อเนื่อง	สภาพพื้นที่ที่มีความเสี่ยงต่อการ แพร่ระบาดของยุงลาย	รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ การกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ ยุงลายอย่าง ต่อเนื่อง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๕ กิจกรรม การป้องกันยาเสพติดใน ตำบล</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด ของยาเสพติดที่จะเข้ามาใน ชุมชน</p>	การแพร่ระบาดของยาเสพติดใน พื้นที่ในกลุ่มเยาวชน	รณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรู้ ถึงโทษต่างๆ ของยาเสพติด	การระบาดของยาเสพติดใน พื้นที่ในกลุ่มเยาวชนลดลง	การแพร่ระบาดของยาเสพติด ในพื้นที่ในกลุ่มเยาวชน	รณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ ให้กลุ่มเยาวชน ประชาชนรู้ถึง โทษต่างๆของ ยาเสพติด	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ

<p><b>๑.๖ กิจกรรม</b>          การจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ  <b>วัตถุประสงค์</b>          เพื่อป้องกันการสูญหายและ          ให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรอบคอบใน          การจ่ายเงิน</p>	<p>การจ่ายเบี้ยเป็นเงินสดอาจ          มีการสูญหายได้</p>	<p>กำชับเจ้าหน้าที่          และติดตามการ          นำเงินสดออก          จากหน่วยงาน          ในการเดินทาง          ออกไปแจกแต่          ละหมู่บ้าน</p>	<p>การจ่ายเบี้ยเป็นเงินสดอาจมี          การสูญหายได้จึงต้องมีควม          ระมัดระวังเกี่ยวกับการนำ          เงินไปแจกจ่าย</p>	<p>การจ่ายเบี้ยเป็นเงินสดอาจมีการ          สูญหายได้</p>	<p>ปีงบประมาณ          ๒๕๖๓          นักพัฒนา          ชุมชน          หัวหน้าสำนัก          ปลัดฯ</p>
<p><b>๑.๗ กิจกรรม</b>          การลงทะเบียนเงินอุดหนุน          เด็กแรกเกิด  <b>วัตถุประสงค์</b>          เพื่อประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ          ห้วงเวลาอย่างทั่วถึง</p>	<p>การประชาสัมพันธ์อาจไม่          เพียงพอและยังไม่เข้าใจใน          ห้วงเวลาในการลงทะเบียน</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ให้          เกี่ยวกับห้วง          เวลาอย่างทั่วถึง</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ให้          เพียงพอและทำความเข้าใจ          ในห้วงเวลาในการ          ลงทะเบียน</p>	<p>การประชาสัมพันธ์อาจไม่          เพียงพอและยังไม่เข้าใจในห้วง          เวลาในการลงทะเบียน</p>	<p>ปีงบประมาณ          ๒๕๖๓          นักพัฒนา          ชุมชน          หัวหน้าสำนัก          ปลัดฯ</p>
<p><b>๑.๘ กิจกรรม</b>          การออกตรวจกิจการที่เป็น          อันตรายต่อสุขภาพภายในพื้นที่</p>	<p>เจ้าของกิจการบางส่วน          ไม่ให้ความร่วมมือ</p>	<p>แจ้งเจ้าของ          กิจการและ          ประชาสัมพันธ์          ส่วนหน้า          เกี่ยวกับการเข้า          ตรวจกิจการ</p>	<p>มีการแจ้งเจ้าของกิจการและ          ประชาสัมพันธ์ส่วนหน้า          เกี่ยวกับการเข้าตรวจกิจการ</p>	<p>การแจ้งประชาสัมพันธ์อาจไม่          เพียงพอ และเจ้าของกิจการ          ไม่ให้ความร่วมมือ</p>	<p>ปีงบประมาณ          ๒๕๖๓          นวก.          สาธารณสุข          หัวหน้าสำนัก          ปลัดฯ</p>



<p>๑.๘ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนใน การออกเหตุเกี่ยวกับอัครภิกษุ</p>	<p>การประสานงานของ เจ้าหน้าที่ในการร่วมออก เหตุ</p>	<p>แจ้งและกำชับ เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับ ประสานงาน เพื่อร่วมออก เหตุ</p>	<p>การประสานงานเพื่อร่วม ออกเหตุของเจ้าหน้าที่</p>	<p>แจ้งและกำชับเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ การประสานงานเพื่อร่วมออก เหตุ</p>	<p>แจ้งและกำชับ เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับ ประสานงาน เพื่อร่วมออก เหตุ</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ</p>
<p>๑.๑๐ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนใน การออกเหตุฉุกเฉิน</p>	<p>การประสานงานของ เจ้าหน้าที่มายังศูนย์กู้ชีพ และเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์</p>	<p>การ ประสานงาน ในการออกเหตุ ของเจ้าหน้าที่</p>	<p>แจ้งและกำชับเจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับการประสานงาน ออกเหตุ</p>	<p>แจ้งและกำชับเจ้าหน้าที่ประจำ ศูนย์เกี่ยวกับการประสานงาน ออกเหตุ</p>	<p>แจ้งและกำชับ เจ้าหน้าที่ ประจำศูนย์ เกี่ยวกับ ประสานงาน ออกเหตุ</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑. กองคลัง</b></p> <p><b>๑.๑. กิจกรรม</b> ดำเนินการจัดเก็บรายได้</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การพัฒนาการ จัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนที่ภาษี สามารถจัดเก็บได้ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้และนำเงิน รายได้ที่จัดเก็บได้ส่งส่วนการ คลังเพื่อลงบัญชีให้ครบถ้วน</p>	<p>๑. จัดทำแผนที่ภาษียังไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒. ประชาชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการยื่นแบบชำระ ภาษีทุกประเภท</p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้า รับการอบรมงานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายให้ชาวบ้านได้ทราบ ข้อมูลข่าวสาร</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การอบรมงานแผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ ชาวบ้านได้ทราบ ข้อมูลข่าวสาร</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้า อบรมงานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ชาวบ้านได้ ทราบข้อมูลข่าวสาร</p>	<p>๑. จัดทำแผนที่ภาษียังไม่ เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ประชาชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการยื่นแบบชำระ ภาษีทุกประเภท</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้า รับการอบรม งานแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน</p> <p>ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายให้ ชาวบ้านได้ ทราบข้อมูล ข่าวสาร</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓</p> <p>จงพ.จัดเก็บ รายได้</p> <p>ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๒ กิจกรรม</p> <p>ด้านงานพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม ระเบียบกรมการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีความ คล่องตัว กระชับ และมี ประสิทธิภาพในการ บริหารจัดการงานพัสดุ</p>	<p>๑. ภารกิจและปริมาณงาน ของ อบต. มีจำนวนเพิ่มมาก ขึ้น ซึ่งงานส่วนใหญ่ เกี่ยวข้องกับพัสดุโดยตรง</p> <p>๒. กฎหมายระเบียบเกี่ยวกับ งานพัสดุมีการเปลี่ยนแปลง บ่อย</p>	<p>ให้ความสำคัญ เกี่ยวกับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ในการ ปฏิบัติงานและ ศึกษาระเบียบ</p>	<p>ศึกษาและทำความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบพัสดุอยู่ เสมอเพื่อให้ทันต่อการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. ให้ความสำคัญเกี่ยวกับ เจ้าหน้าที่พัสดุในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ต้องศึกษาและทำความเข้าใจ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบพัสดุของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่ เสมอเพื่อให้ทันต่อการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>ศึกษาและทำ ความเข้าใจ เกี่ยวกับ ระเบียบพัสดุ อยู่เสมอเพื่อให้ ทันต่อการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓</p> <p>จพง.พัสดุ</p> <p>หน.พัสดุ</p> <p>ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑.๓ กิจกรรม</b></p> <p>ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงาน การเงินและบัญชีเป็นไป ตามระเบียบ มีความ โปร่งใส และมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ด้านการควบคุมงาน การเงินและบัญชีเกิดความ ล่าช้าไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. จนท.การเงินและบัญชีไม่ ค่อยได้เข้ารับการฝึกอบรม พร้อมทั้ง กฏระเบียบฯ</p>	<p>จนท.การเงิน และบัญชีมี ความรู้ความ เข้าใจใน กฏ ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ และกฎหมาย ใหม่ๆที่มีการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. ด้านการควบคุมงาน การเงินและบัญชีเป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒. จนท.การเงินและบัญชีมี ความรู้ความเข้าใจใน กฏ ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ และกฎหมายใหม่ๆที่มีการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. ด้านการควบคุมงานการเงิน และบัญชีเกิดความล่าช้าไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒. จนท.การเงินและบัญชีไม่ ค่อยได้เข้ารับการฝึกอบรม พร้อมทั้ง กฏระเบียบฯ</p>	<p>๑. แยกหน้าที่ ให้ชัดเจนใน การปฏิบัติ หน้าที่เพื่อ ไม่ให้เกิดความ ล่าช้า</p> <p>๒. จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ นวก.เงินและ บัญชี ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

<p>๑.๔ กิจกรรม</p> <p>ด้านการก่อสร้าง        ภายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง        ยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติ        ถูกต้อง</p> <p>๒.การออกสำรวจมี        ความล่าช้าเนื่องจากต้องลง        พื้นที่จริงในทุกหมู่บ้านใน        ตำบล</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่        เกี่ยวข้องศึกษา        หาความรู้ความ        เข้าใจใน กฎ        ระเบียบฯ        หนังสือสั่งการ        และกฎหมาย        ใหม่ๆที่มีการ        เปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องมี        ความเข้าใจในการปฏิบัติที่        ถูกต้อง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ทุกส่วน        ออกสำรวจเพื่อลดความ        ล่าช้าเนื่องจากต้องลงพื้นที่        จริงในทุกหมู่บ้านในตำบล</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังไม่        เข้าใจในการปฏิบัติที่ถูกต้อง</p> <p>๒.การออกสำรวจมีความ        ล่าช้าเนื่องจากต้องลงพื้นที่จริง        ในทุกหมู่บ้านในตำบล</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่        เกี่ยวข้องมี        ความเข้าใจใน        การปฏิบัติที่        ถูกต้อง</p> <p>๒.        เจ้าหน้าที่ทุก        ส่วนออก        สำรวจเพื่อลด        ความล่าช้า        เนื่องจากต้อง        ลงพื้นที่จริงใน        ทุกหมู่บ้านใน        ตำบล</p>	<p>ปีงบประมาณ        ๒๕๖๓</p> <p>จพง.จัดเก็บ        รายได้</p> <p>ผู้อำนวยการ        กองคลัง</p>
--	--	---	---	---	---	--

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑ กิจกรรม ด้านงานขอ อนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน อาคาร ดัดแปลงอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการ ขออนุญาตก่อสร้างเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบฯ และเป็นไปในทิศทาง เดียวกัน	๑.พื้นที่บางส่วนในเขตตำบล คูทอง การก่อสร้างอาคารยังไม่ มีการขออนุญาต	๑.ติดตามการ ขออนุญาต ก่อสร้าง รื้อ ถอนอาคาร ดัดแปลงอาคาร ของหมู่บ้าน	๑.การขออนุญาต ก่อสร้าง รื้อถอน อาคาร ดัดแปลง อาคาร ของ หมู่บ้านภายใน ตำบลคูทอง	๑.พื้นที่บางส่วนในเขตตำบลคูทอง การ ก่อสร้างอาคารยังไม่มีการขออนุญาต	๑.ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง พรบ.การ ควบคุมอาคาร	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผู้อำนวยการ กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒ กิจกรรม ด้านการ ให้บริการงานด้าน ไฟฟ้า ติดตั้งซ่อมแซม อุปกรณ์ ไฟฟ้า</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ดำเนินงานด้าน การให้บริการ ไฟฟ้า สาธารณะ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และ สอดคล้องกับความต้องการ ของประชาชนใน พื้นที่มากที่สุด</p>	<p>๑. ยังมีบุคลากรผู้มีความรู้ ความชำนาญในด้าน ไฟฟ้า ไม่เพียงพอเพื่อรองรับปริมาณ งานที่มากขึ้น</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่ง แบ่งงานใน หน้าที่ภายใน กองช่าง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผ่าน การฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพด้านการ ซ่อมแซมไฟฟ้า</p>	<p>๑. ยังมีบุคลากรผู้มีความรู้ ชำนาญในด้าน ไฟฟ้า ไม่เพียงพอเพื่อรองรับปริมาณงาน ที่มากขึ้น</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่ง แบ่งงานใน หน้าที่ภายใน กองช่าง</p> <p>๒. ส่ง ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการ ฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มทักษะ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่ ด้านไฟฟ้า</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓</p> <p>ผู้อำนวยการ กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม ส่งเจ้าหน้าที่ กองช่างเข้ารับกร ฝึกอบรมด้านงานช่างที่ ฝึกอบรมด้านงานช่างที่ เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากรของกองช่างมี จำนวนน้อยแต่ปริมาณงานมี มากขึ้น ทำให้อาจเกิดความ ล่าช้า	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผ่าน การ ฝึกอบรมและ ศึกษาระเบียบ ได้มีความรู้และ มีประสบการณ์ มากขึ้น	ให้เจ้าหน้าที่ด้านงานช่าง ศึกษาระเบียบต่างๆที่ เกี่ยวข้องกับการงานในหน้าที่ ของตนเอง	๑. บุคลากรของกองช่างมีจำนวน น้อยแต่ปริมาณงานมีมากขึ้น ทำให้ อาจเกิดความล่าช้า	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ด้านงานช่าง ศึกษาระเบียบ ต่างๆที่ เกี่ยวข้องกับการ งานในหน้าที่ ของตนเอง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓  ผู้อำนวยการ กองช่าง
วัตถุประสงค์ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่เข้า รับการฝึกอบรมมีความรู้ ความชำนาญ ในการ ปฏิบัติงานและปฏิบัติ หน้าที่ได้ทันที						



ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม ด้านงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินงานด้าน โครงสร้างพื้นฐาน สาธารณะ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ มีความ มั่นคงแข็งแรง มีการดูแล รักษา และสอดคล้องกับ ความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่มาก ที่สุด	๑. สาธารณะสมบัติที่เป็น สมบัติของทางราชการที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการดูแล รักษา	๑. มีการสร้าง แรงจูงใจให้กับ ผู้นำชุมชนและ ประชาชนใน พื้นที่ในการ รักษาสาธารณะ สมบัติของ ส่วนรวมที่ใช้ ร่วมกัน	๑. ภาพชีวิตของ ประชาชนในพื้นที่ดีขึ้นมี ความสะดวกปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้างงานสร้าง รายได้ภายในชุมชน	๑. สาธารณะสมบัติที่เป็นสมบัติ ของทางราชการที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการดูแล รักษา	๑. กำชับให้คำ ชี้แนะ ประชาชนให้ รับทราบถึง บทบาทหน้าที่ ของตนเองใน การช่วย สอดส่องดูแล งานก่อสร้างใน พื้นที่และการ ดูแลรักษา ทรัพย์สิน สาธารณะ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓  ผู้อำนวยการ กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรม ด้านงานการ ประมาณราคาก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านการสำรวจออกแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ภาพเกิดประโยชน์กับทาง ราชการและประชาชน	๑. ความเสี่ยงจากการ ออกแบบโครงการก่อสร้าง อาจจะขาดความรอบคอบใน การสำรวจ ตรวจสอบ ร่วมกันระหว่างองค์กรกับ ประชาชนทำให้อาจมีปัญหา ตามมาภายหลังส่งผลกระทบต่อพื้นที่ทำกินของประชาชน	๑. มีคำสั่งแบ่ง งานภายในกอง ช่างอย่างชัดเจน และมีกำกับกับ ดูแลอย่าง เคร่งครัด	๑. ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบของทาง ราชการที่ถูกต้อง ต้องมีการ ออกสำรวจพื้นที่งาน ก่อสร้างจริงระหว่างผู้นำ ชุมชน ประชาชน เพื่อ ร่วมกันตรวจสอบ	๑. ความเสี่ยงจากการออกแบบ โครงการก่อสร้างอาจจะขาด ความรอบคอบในการสำรวจ ตรวจสอบร่วมกันระหว่าง องค์กรกับประชาชนทำให้อาจ มีปัญหาตามมาภายหลังส่งผล กระทบต่อพื้นที่ทำกินของ ประชาชน	๑. กำหนดให้ เจ้าหน้าที่ได้ ดำเนินการให้ เป็นไปตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ต้องมี การออกสำรวจ พื้นที่งาน ก่อสร้างจริง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผู้อำนวยการ กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรม ด้านงาน สำรวจตรวจสอบการ ก่อสร้างซ่อมแซมด้าน โครงสร้างพื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านการสำรวจออกแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ภาพเกิดประโยชน์กับทาง ราชการและประชาชน</p>	<p>๑. ความเสี่ยงจากการ ออกแบบโครงการก่อสร้าง อาจจะขาดความรอบคอบใน การสำรวจ ตรวจสอบ ร่วมกันระหว่างองค์กรกับ ประชาชนทำให้อาจมีปัญหา ตามภายหลังส่งผลกระทบต่อ พื้นที่ของประชาชน</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ ดำเนินการให้ เป็นไปตาม ระเบียบของ ทางราชการที่ ถูกต้อง ต้องมี การออกสำรวจ พื้นที่งาน ก่อสร้างจริง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ดำเนินการให้ เป็นไปตามระเบียบของทาง ราชการที่ถูกต้อง</p>	<p>๑. ความเสี่ยงจากการออกแบบ โครงการก่อสร้างอาจจะขาด ความรอบคอบในการสำรวจ ตรวจสอบร่วมกันระหว่าง องค์กรกับประชาชนทำให้อาจมี ปัญหาตามมาภายหลังส่งผล กระทบต่อพื้นที่ของประชาชน</p>	<p>๑. กำหนดให้ เจ้าหน้าที่ได้ ดำเนินการให้ เป็นไปตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ต้องมี การออกสำรวจ พื้นที่งาน ก่อสร้างจริง</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓  ผู้อำนวยการ กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกี่ยวกับความปลอดภัยในทรัพย์สินของทางราชการและความปลอดภัยในชีวิตผู้ดูแลเด็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อความปลอดภัยในทรัพย์สินของทางราชการ</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลคูทองใช้งานมาหลายปี และได้ทำการก่อสร้างตัวอาคารมาก่อนที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จะกำหนดมาตรฐานก่อสร้างออกมา ทำให้ตัวอาคาร ห้องครัว ทำให้อาคาร ห้องครัว ห้องน้ำ ไม่ได้มาตรฐาน อีกทั้งห้องเรียนยังมีเหล็กค้ำ ประตูลงตัวหลายจุด เกิดความไม่ปลอดภัย และเสี่ยงต่อการเกิดโจรกรรมทรัพย์สิน</p>	<p>หัวหน้าส่วนการศึกษา และวัฒนธรรม ออกตรวจเยี่ยม รับทราบปัญหาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>-จัดสรรงบประมาณเพื่อนำไปปรับปรุงห้องน้ำ ห้องครัว ห้องเรียนให้ได้มาตรฐานพร้อมนำไปติดตั้งเหล็กค้ำประตู หน้าต่างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลคูทอง เพื่อป้องกันการโจรกรรมทรัพย์สินของราชการ</p>	<p>เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในอาคาร ทรัพย์สินของทางราชการ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลคูทอง</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลคูทองใช้งานมาหลายปี และได้ทำการก่อสร้างตัวอาคารมาก่อนที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จะกำหนดมาตรฐานก่อสร้างออกมา ทำให้ตัวอาคาร ห้องครัว ห้องน้ำ ไม่ได้มาตรฐาน อีกทั้งห้องเรียนยังมีเหล็กค้ำ ประตูชำรุดหลายจุด เกิดความไม่ปลอดภัย และเสี่ยงต่อการเกิดโจรกรรมทรัพย์สิน</p>	<p>หัวหน้าส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ออกตรวจเยี่ยม รับทราบปัญหาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>-จัดสรรงบประมาณเพื่อนำไปปรับปรุงห้องน้ำ ห้องครัว ห้องเรียนให้ได้มาตรฐานพร้อมนำไปติดตั้งเหล็กค้ำประตู หน้าต่างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลคูทอง เพื่อป้องกันการโจรกรรมทรัพย์สินของราชการ</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผอ.กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ออกตรวจเยี่ยม รับทราบปัญหาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>จัดสรรงบประมาณเพื่อนำไปปรับปรุงห้องน้ำ ห้องครัว ห้องเรียนให้ได้มาตรฐานพร้อมนำไปติดตั้งเหล็กค้ำประตูชำรุดหลายจุด เกิดความไม่ปลอดภัย และเสี่ยงต่อการเกิดโจรกรรมทรัพย์สิน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เกี่ยวกับความปลอดภัยใน ชีวิตเด็ก ผู้ดูแลเด็ก วัตถุประสงค์	ห้องอาหารเรียนประตู หน้าต่างยังมีเหล็กตัด ประตูชำรุดหลายจุด เกิด ความปลอดภัยเสี่ยงต่อ การเกิดการโจรกรรม ทรัพย์สินของทางราชการ และพื้นที่ห้องยังไม่สะอาด เท่าที่ควร น้ำหกลงพื้นทำ ให้เด็กอาจจะลื่นล้มได้	ปรับปรุงพื้น และทำความสะอาด อย่างสม่ำเสมอใหม่ เพื่อป้องกัน อันตรายจาก เด็กลื่นล้ม	เพื่อให้เกิดความปลอดภัย ในอาคารทรัพย์สินของทาง ราชการ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลทุ่งทอง	ห้องอาหารเรียนประตู หน้าต่าง ยังมีเหล็กตัดประตูชำรุด หลายจุด เกิดความไม่ปลอดภัย เสี่ยงต่อการเกิดการโจรกรรม ทรัพย์สินของทางราชการ และ พื้นที่ห้องยังไม่สะอาดเท่าที่ควร น้ำหกลงพื้นทำให้เด็กอาจจะ ลื่นล้มได้	ปรับปรุงพื้นและ ทำความสะอาด อย่างสม่ำเสมอ ใหม่เพื่อป้องกัน อันตรายจากเด็ก ลื่นล้ม	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผอ.กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๓ กิจกรรม งานกิจกรรมตาม โครงการฯ และตามประเพณีของตำบล ทอง	๑. การเบิกจ่ายในบาง รายการ อาจมีความ ผิดพลาด ๒. งานกิจกรรมประเพณี ประชาชนบางส่วนไม่ เห็นความสำคัญในการจัด งาน	๑. ศึกษาเปรียบเทียบ เกี่ยวกับการ เบิกจ่ายในงาน ประเพณีต่างๆ ๒. มีการ ประชาสัมพันธ์ อย่างทั่วถึง	๑. ศึกษาเปรียบเทียบ การเบิกจ่ายในงานประเพณี ต่างๆ ๒. ให้มีการประชาสัมพันธ์ อย่างทั่วถึง	๑. การเบิกจ่ายในบางรายการ อาจมีความผิดพลาด ๒. งานกิจกรรมประเพณี ประชาชนบางส่วนไม่เห็น ความสำคัญในการจัดงาน	๑. ศึกษาเปรียบเทียบ เกี่ยวกับการ เบิกจ่ายในงาน ประเพณีต่างๆ ๒. ให้มีการ ประชาสัมพันธ์ อย่างทั่วถึง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผอ.กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวขวัญใจ แก้วมูลตรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทอง

๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๒