

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ 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 ดาวเป็ยก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว
ในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

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

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

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>เจ้าหน้าที่ขาดความมั่นยำในระเบียบต่างๆ</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 แหล่งน้ำ และผืนป่า</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. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.๗ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</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 กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาการกำจัดขยะมูลฝอย</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. ๒๕๖๑

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. การติดตามประเมินผล 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>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

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"> -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.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. ๒๕๖๑

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. ๒๕๖๑

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 ดาวเปี้ยก)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานธุรการและสารบรรณ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน 2. เพื่อให้การ รับ-ส่ง หนังสือ มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ลดความขัดแย้งในการประสานงาน</p>	<p>การรายงานหนังสือบางอย่างล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดส่งหนังสือตามเวลาที่กำหนด หากเป็นเรื่องเร่งด่วน กระชั้นชิด ให้ประสานภายในกับเจ้าของเรื่องล่วงหน้า เพื่อความรวดเร็ว</p>	<p>การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง มีการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ กลั่นกรองงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น มีการสื่อสารภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การรายงานหนังสือบางอย่างล่าช้ากว่ากำหนด</p>	<p>มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดทำสรุปรายงานประจำเดือน แจ้งส่วนต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานบริหารงานบุคคล</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อให้การกำหนดนโยบายด้านบุคลากรชัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจเจตนารมณ์ การสร้างระบบบริหารจัดการที่ดี</p>	<p>ขาดความแม่นยำในเรื่องระเบียบต่างๆ</p>	<p>มีการจัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง แผนอัตราค่าจ้างสามปี หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการบริหารงานบุคคล หลักเกณฑ์การเลื่อนขั้นเงินเดือน การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติราชการ คำสั่งมอบหมายงาน และการประชุมพนักงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>ระเบียบที่เปลี่ยนแปลง</p>	<p>ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมทุกครั้งที่มีระเบียบใหม่ๆ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานกฎหมายและคดี</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อให้คำปรึกษา เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง รวมถึงการดำเนินการสอบสวนคดีต่างๆ เป็นไปด้วยความบริสุทธิ์ ยุติธรรม 2.เพื่อให้การดำเนินงานด้านกฎหมายและคดี มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>	<p>ไม่มีมีการจัดทำประกาศ ข้อกำหนด</p>	<p>1.ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการทางวินัย 2.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ประชุมสัมมนาอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ</p>	<p>ไม่มีมีการจัดทำประกาศข้อกำหนด</p>	<p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม/ประชุม ทุกครั้ง ที่มีการอบรม/ประชุม 2.จัดทำประกาศ ข้อกำหนด หรือข้อปฏิบัติอย่างชัดเจน ปิดประกาศหรือแจ้งให้ทราบโดยทั่วกัน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาวิสาหกิจ</u></p> <p>เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถจัดลำดับความสำคัญได้ทันท่วงที เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>1.กระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2.เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริงทันท่วงที และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม</p>	<p>1. กิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนา มีจำนวนมาก งบประมาณมีจำนวนจำกัด ทำให้การดำเนินการซ้ำ</p> <p>2. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับหารจัดทำแผนพัฒนา</p>	<p>งบประมาณรายจ่ายประจำปี มีน้อย ไม่สามารถจัดสรรตามโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาได้ทั้งหมด ทำให้คุณภาพการพัฒนาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้</p>	<p>1. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยทบทวนเป้าหมายวิสาหกิจให้ชัดเจน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาการกำจัดขยะมูลฝอย</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูลในชุมชน ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการรักษาความสะอาด สามารถแก้ไขปัญหา และลดปริมาณขยะในชุมชน</p>	<ol style="list-style-type: none">1. ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง2. ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น3. ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	<ol style="list-style-type: none">1. จัดทำแผนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยลดปริมาณขยะในชุมชน2. ให้บริการจัดเก็บขยะ3. จัดตั้งจุดบริการขยะที่เป็นอันตราย สารเคมี	<p>มีประชาชนบางส่วนที่ยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ</p>	<ol style="list-style-type: none">1. ไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง2. ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น3. ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	<ol style="list-style-type: none">1. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้มีผู้รับผิดชอบ2. ให้ความรู้ประชาชนเกี่ยวกับพิษภัยจากขยะ และวิธีการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมการบำรุงรักษา</u> <u>ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและพื้นป่า</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้มีการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การวางแผนประสานกับชุมชนเพื่อการคุ้มครอง ดูแล บำรุงรักษา การใช้ประโยชน์</p>	<p>ไม่มีการดำเนินการตรวจสอบ เฝ้าระวังควบคุมดูแล สถานประกอบการในพื้นที่ในการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ</p>	<p>1. ส่งเสริม รมณรงค์ ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด 2.จัดกิจกรรมเกี่ยวกับการฟื้นฟูป่าธรรมชาติ ในการปลูกป่าเพิ่มเติมพื้นที่สีเขียวในเขตพื้นที่ 3.การเฝ้าระวัง ป้องกันไม่ให้ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมถูกทำลาย</p>	<p>จากการติดตามควบคุม พบว่า มีการแนะนำให้ความรู้แก่ประชาชนในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างประหยัด คุ่มค่า การจัดกิจกรรมส่งเสริมการปลูกป่า แต่ยังคงมีจุดอ่อนในการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่สาธารณะ</p>	<p>ยังมีการลักลอบปล่อยน้ำเสีย หรือ บุกรุกพื้นที่ป่าสาธารณะ</p>	<p>1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการตรวจสอบ ให้คำแนะนำ 2. จัดทำแผนการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และสามารถเฝ้าระวังมิให้สถานประกอบการปล่อยน้ำเสียลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่ 2.เพื่อบำบัดและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด</p>	<p>มีผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่</p>	<p>1.จัดทำแผนป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด 2.จัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด 3.บูรณาการกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง 4.สำรวจสภาพปัญหาในพื้นที่และค้นหาผู้เสพหรือผู้ค้า 5.จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด</p>	<p>ไม่มีการตรวจสอบ ติดตาม อย่างต่อเนื่อง จริงจัง</p>	<p>ยังคงมีกลุ่มวัยรุ่นมั่วสุม</p>	<p>1.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับ อปพร. เจ้าหน้าที่ ออกตรวจเฝ้าระวังในพื้นที่ 2.จัดกิจกรรม/โครงการ เพื่อบำบัด ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน กรณีเกิดกับพิบัติ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อให้แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆสามารถใช้ได้จริงช่วยเหลือประชาชนได้ทันเวลา การปฏิบัติภารกิจป้องกันบรรเทาสาธารณภัยสัมฤทธิ์ผล มีประสิทธิภาพ</p>	<p>การแจ้งเหตุ และรายงานความเสียหายจากการเกิดภัยล่าช้า ทำให้การช่วยเหลือล่าช้า</p>	<p>มีนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รับผิดชอบงานโดยตรง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่แล้วเพียงพอ</p>	<p>1.เมื่อเกิดภัย ประชาชน/ผู้นำ แจ้งมายัง อบต. ล่าช้า ทำให้การช่วยเหลือล่าช้าตามไปด้วย</p>	<p>1.แต่งตั้ง/มอบหมาย หน้าที่งานเป็นลายลักษณ์อักษร 2.แจ้งรายชื่อ เบอร์โทรศัพท์ ที่รับผิดชอบ ประชาสัมพันธ์ให้กับหมู่บ้านทราบ 3.อบรมให้ความรู้ภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง 4.จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> <u>วิสาหกิจ</u></p> <p>เพื่อให้มีการดำเนินการด้านการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคให้กับประชาชนและอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อ</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวัง และป้องกันโรค</p>	<p>1.การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ในการป้องกันและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>2.ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรมหรือโครงการ</p> <p>3.การจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่แล้วเพียงพอ</p>	<p>1.ยังพบประชาชนที่เป็นไข้เลือดออก</p> <p>2.ขาดการดูแลใส่ใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย</p>	<p>1.จัดทำโครงการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>2.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ในการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>3.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรมด้านการศึกษา</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อให้มีการดำเนินงานด้านการศึกษามีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>ครูไม่เข้าใจในระเบียบอย่างชัดเจน และไม่มีทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างโดยตรง อาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม 2.จัดหาตำแหน่ง นักวิชาการศึกษามาดูแลโดยตรง</p>	<p>1.มีคำสั่ง มอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร 2.ยึดถือปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยเคร่งครัด</p>	<p>นักวิชาการศึกษา เพิ่งบรรจุ ยังไม่มีประสบการณ์ ในการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>1.ส่งนักวิชาการศึกษาเข้ารับ การอบรม ทุกหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับครู</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กองคลัง</u> <u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> <u>วิสาหกิจ</u></p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบ ตามแผนการจัดเก็บรายได้ สามารถจัดเก็บได้ถูกต้องครบถ้วน ไม่มีภาษีค้างชำระในแต่ละปี</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.มีลูกหนี้ค้างชำระ 2.ไม่มีแผนที่ภาษี 3.การยื่นแบบภาษีป้ายไม่ครบถ้วน 	<ol style="list-style-type: none"> 1.การประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี 2.จัดทำฐานข้อมูลผู้มีหน้าที่เสียภาษี 3.จัดทำหนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษี 4.จัดทำทะเบียนทรัพย์สินและระบบแผนที่ภาษี 	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในบางส่วน แต่ยังมีลูกหนี้ค้างชำระอยู่เนื่องจากค้างชำระเป็นเวลานาน และเมื่อมีการเปลี่ยนเจ้าของไม่มีการแจ้งทาง หน่วยงานทราบ ทำให้การทวงหนี้เป็นไปได้ยาก</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.ยังคงมีลูกหนี้ค้างชำระ 2.ไม่มีแผนที่ภาษี 3.การยื่นแบบภาษีป้ายไม่ครบถ้วน 	<ol style="list-style-type: none"> 1.แต่งตั้งคณะทำงานดำเนินการตรวจสอบและเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี 2.ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี 	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ การจัดการ จัดซื้อจัดจ้าง พัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง</p>	<p>ไม่มีการกำหนดนโยบายในการกำหนดกฎระเบียบหรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุ ไม้ระบุความต้องการใช้พัสดุให้ชัดเจน</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง 2.มีการปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด 3.การแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง 3.มีการจัดทำแผนการจัดการพัสดุ 	<p>การควบคุมที่มีอยู่แล้วเพียงพอ</p>	<p>ขาดการควบคุมพัสดุลื่นเปลือง</p> <p>ไม่มีการกำหนดความต้องการพัสดุ</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.กำหนดนโยบายในการกำหนดกฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดความต้องการใช้พัสดุ 2.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบสภาพทรัพย์สินของหน่วยงาน จัดทำแผนการบำรุงรักษาตามระยะเวลา และรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาทราบ 	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานก่อสร้าง ออกแบบ และควบคุมอาคาร</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การกำหนดราคากลาง โครงการก่อสร้างมีความถูกต้อง สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนด และสามารถดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ได้ตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และสามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p>	<p>1.การจัดทำทะเบียนข้อมูลถนนภายในเขต อบต.ไม่เป็นปัจจุบัน 2.การรายงานล่าช้า</p>	<p>1.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง 2.การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างมีการปรับปรุงเป็นปัจจุบัน 3.การควบคุมงานก่อสร้างตามมาตรฐานแบบแปลนและสัญญาการก่อสร้าง 4.การปฏิบัติงานตามระเบียบคู่มือ อย่างเคร่งครัด</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>1.การรายงานล่าช้า 2.ข้อจำกัดด้านงบประมาณ ทำให้โครงการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนไม่ทั่วถึง</p>	<p>1.เร่งรัดเจ้าหน้าที่ ในการจัดทำรายงานให้เป็นปัจจุบัน 2.ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอก</p>	<p>กองช่าง</p>

(ลงชื่อ) 
 (นายสมคิด ดาวปักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
 วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2561

