

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่ชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อช่วยเหลือราษฎรในพื้นที่ได้อย่างรวดเร็วและทันที ก่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยไม่มีเพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑.มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน</p> <p>๒.มีการออกคำสั่งจัดชุดปฏิบัติการเวร เตรียมความพร้อม ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอต่อความต้องการในชุมชนในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร</p>	<p>๑.ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่มีเพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑ หัวหน้าสำนักงาน ปลัด ดูแลงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒.จัดตั้งงบประมาณ เพื่อเป็นค่าบำรุงรักษา และจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p>๓. สร้างเครือข่ายเพื่อติดต่อประสานงาน ข้าราชการ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๒.แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่นด้วยการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจเสนอโครงการ/ กิจกรรมที่สะท้อนปัญหาความต้องการ เพื่อที่จะได้นำมาบรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่นและสามารถนำไปใช้สำหรับ จัดทำงบประมาณต่อไป เพื่อให้การ จัดทำแผนพัฒนาเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหา และความต้องการของประชาชนอย่าง แท้จริง	การเพิ่มเติมหรือ เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเมืองเกษร ทำให้การจัดสรร งบประมาณรายจ่าย ประจำปีมีมากขึ้น กว่าเดิม ซึ่งไม่ สอดคล้องกับ งบประมาณรายรับ ประจำปี ทำให้ไม่ สามารถแก้ไขปัญหา และความต้องการของ ประชาชนที่แท้จริงได้	๑. กระตุ้นประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชนเห็น ความสำคัญ และ ประโยชน์ของแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. เสริมสร้างให้เกิดการ มี ส่วนร่วมในการแสดง ความ คิดเห็นและตอบสนอง ความ ต้องการของ ประชาชนอย่าง ทันทันที และเกิดประโยชน์ ต่อประชาชนโดยรวม	การควบคุมที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ	๑.การวางแผนล่วงหน้า ๕ ปี ทำให้ นำแผนมาปฏิบัติโดยการนำมา จัดทำงบประมาณ มีความ คลาดเคลื่อน ๒. มีโครงการที่ไม่สอดคล้องกับ งบประมาณ ๓. แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการ จำนวนมาก แต่ไม่สามารถ ดำเนินการตามโครงการได้ทั้งหมด เนื่องจากมีงบประมาณจำนวน จำกัด ๔.ในแต่ละปีมีการโอนหรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง ตลอดปีงบประมาณเกินกว่าเกณฑ์ การประเมินประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติราชการที่กำหนดไว้ และ ส่งเอกสารล่าช้าทำให้งบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่มีประสิทธิภาพ	๑.จัดทำแผนการดำเนินงานไว้ล่วงหน้า ให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่แน่นอน ๒. มีการทบทวนเป้าหมายให้ชัดเจน ยิ่งขึ้น ๓. ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางการ การเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผน ๔. ประเมินความสำเร็จของโครงการ พร้อมปัญหาอุปสรรคและข้อเสนอแนะ หลังเสร็จสิ้นการประชุม ๕. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ หนังสือ สั่งการ มีการเร่งรัดตรวจสอบให้ คำแนะนำในการปฏิบัติงาน การประ งานงานเพื่อปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติม เอกสารให้ครบถ้วน ถูกต้อง และกำกับ เจ้าหน้าที่ให้มีความรอบคอบในการ ประมาณค่าใช้จ่ายแต่ละประเภท ๖. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลโครงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ส่วนราชการต่าง ๆ ยังไม่เข้าใจในการจัดทำข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ ซึ่งก่อให้เกิดความผิดพลาดและล่าช้า	ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ให้มีความรู้ความเข้าใจในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	ในการตั้งงบประมาณเพื่อจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ไม่ได้ประมาณการค่าใช้จ่ายตามจริงของการใช้จ่ายงบประมาณในปีที่ผ่านมา แต่ประมาณการ ๆ มา แต่ประมาณการตามความต้องการของสำนักกอง งบประมาณตั้งไว้บางหมวดเกิน บางประเภทไม่เพียงพอ	ควบคุมงบประมาณของ แต่ละกอง เพื่อถ่ายทอด ตรวจสอบและให้เป็น ข้อมูลในการประมาณการ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการสร้างเสริมสวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ หรือทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพและเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p>	<p>ผู้มีสิทธิไม่มาแจ้งย้ายที่อยู่อาจทำให้ขาดความต่อเนื่องในการรับเงิน เบี้ยยังชีพ</p>	<p>มีการขอความอนุเคราะห์ ทะเบียนและบัตรในการขอคัด ทะเบียนคนย้ายเข้าย้ายออกเพื่อ ป้องกันไม่ให้ผู้มีสิทธิรับเงินขาด ความต่อเนื่องในการรับเงิน เบี้ยยังชีพ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือ ย้ายภูมิลำเนาไม่ได้มีการ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ถึงสาเหตุ และไม่ได้มา ชื่นทະเบี่ยนที่แห่งใหม่</p>	<p>ปรับปรุงการ ประชาสัมพันธ์การรับเงิน เบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ให้ความรู้แก่ ประชาชนในพื้นที่ในเรื่อง สิทธิประโยชน์ด้าน สวัสดิการด้านผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ยากไร้</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. ด้านการดำเนินการด้านกฎหมายและคดี ความ วัตถุประสงค์ เพื่อเร่งรัดดำเนินการให้ความรู้ทางกฎหมาย เบื้องต้นแก่ประชาชนและงานทางคดีเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามกฎหมายและ ระเบียบที่กำหนด	ขาดบุคลากรด้าน กฎหมาย	แต่งตั้งผู้รับผิดชอบด้านกฎหมาย	การควบคุมที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ	เจ้าหน้าที่ยังขาดความ แม่นยำ ความรู้ ความ เข้าใจ ทักษะและ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การต่าง ๆ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ถือปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ พร้อมรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานเสมอ	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. การพัฒนาบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อบริหารงานองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ ขาดความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในการให้บริการประชาชน</p>	<p>๑. ศึกษาระเบียบการ ปฏิบัติงานหรือสอบถามผู้มีประสบการณ์</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่เหมาะสม แต่ยังไม่ สามารถจัดการความเสี่ยงได้</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความ มั่นยำ ความรู้ ความ เข้าใจ ทักษะและ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การต่าง ๆ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ถือปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบ พร้อมรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานเสมอ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการค้าเป็นการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานรับผิดชอบ (๗)
๑. ด้านการบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ e-Laas มีการบันทึกบัญชีด้าน รายรับ-รายจ่าย ให้เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง	การลงข้อมูลยังไม่ครบถ้วน เนื่องจากการปรับปรุงระบบให้เชื่อมโยงกับด้านการจัดเก็บรายได้ การจัดซื้อจัดจ้าง จึงทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาเพิ่มเติม ให้ความรู้ ความเข้าใจ เพื่อนำมาปฏิบัติให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	ผู้บังคับบัญชา กำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และ กำหนดให้มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในแต่ละงานที่หน้า	มีการกำหนดแนวทางประจำปีและการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ ในแต่ละส่วนชัดเจน เหมาะสมมีผลต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับความควบคุม เพื่อให้ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น	๑. ความเสี่ยง มีการปรับปรุงระบบให้เชื่อม กับระบบงานที่เกี่ยวข้องเจ้าหน้าที่ จะต้องหมั่นศึกษา เรียนรู้การปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องและรวดเร็ว เป็นปัจจุบัน	กำหนดให้ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่ม ทักษะและความรู้ ในการปฏิบัติหน้าที่ ได้รวดเร็วและ ถูกต้อง	กองคลัง
เพื่อให้การจัดทำบัญชี ถูกต้องครบถ้วนแม่นยำ และเป็นปัจจุบัน						

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานรับผิดชอบ (๗)
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>การรับและเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน</p> <p>บันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมาย อย่างต่อเนื่อง จึงทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบกฎหมาย การบันทึกข้อมูลในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ให้ความรู้ ความเข้าใจเพื่อนำมาปฏิบัติให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละหมวดหมู่โดยการจัดทำแผนการเบิกจ่าย</p> <p>๒. ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</p> <p>๒. มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ</p>	<p>มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑. ปรับปรุงแผนการดำเนินการที่ชัดเจน ทำให้สามารถเข้าใจและดำเนินงานตามแผนได้</p> <p>๒. มีการรายงานการนำส่งเงินรายได้ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>กองคลัง</p>



## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

## สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานรับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น การจัดเก็บเงินเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนเป็นธรรมและทั่วถึง	มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมายอย่างต่อเนื่องทำให้เจ้าหน้าที่ต้องหมุนเวียนกันรับผิดชอบเกี่ยวกับงานจัดเก็บรายได้	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานจัดเก็บรายได้	การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นและการจัดเก็บเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง	๑. เจ้าหน้าที่เสียภาษียังขาดความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี	กองคลัง
	ศึกษาระเบียบกฎหมาย การบันทึกบัญชีและระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ อยู่เสมอ	๒. มีการแบ่งแยกความรับผิดชอบเพื่อเจ้าหน้าที่ไม่ต้องทำงานหลายอย่างเพื่อจะได้ทำงานใหม่มีประสิทธิภาพและเกิดความชำนาญมากขึ้น		๒. ระเบียบข้อปฏิบัติยังไม่ชัดเจนในการนำไปใช้ในการปฏิบัติงานด้านภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๒. มีการพบปะพูดคุยกับผู้มีหน้าที่เสียภาษีเพื่อสร้างความคุ้นเคย	

## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนากระบวนการ จัดเก็บรายได้บรรลुरुวัตถุประสงค์ ที่ตั้งไว้ ๒. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการ จัดเก็บภาษี	เจ้าของที่ดินมีการ เปลี่ยนแปลงผู้ ครอบครองที่ดินและ มีการแบ่งแยกแปลง ที่ดิน แต่ไม่นำ เอกสารโฉนดมาแจ้ง ที่ อบต.เพื่อทำการ ปรับปรุงข้อมูลให้ ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ดำเนินการฝ่ายต่าง ๆ เพื่อดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๑. คำสั่งแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบในการดำเนินการ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน ๒. รายงานผลการดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	ที่ดินบางแปลงยังไม่ ปรากฏหลักฐานการ ครอบครอง (สปก.)	๑. จัดทำโครงการ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ เป็นปัจจุบัน ๒. จัดสำรองข้อมูล ภาษีหรือจัดทำแผนที่ ภาษีเพื่อทำการ จัดเก็บภาษีมี ประสิทธิภาพมากขึ้น ๓. ปรับปรุงโปรแกรม บันทึกข้อมูลแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบัน	กองช่าง กองคลัง

## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืงเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

## สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานรับผิดชอบ (๗)
<p>งานพัสดุ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การนำระเบียบพัสดุนามาบังคับใช้กับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ปฏิบัติงานพัสดุ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเมืงเกษตร</p> <p>เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>กฎหมายที่กำหนด</p>	<p>๑. ให้รับการฝึกอบรม</p> <p>การใช้งานในระบบ e-GP เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงานและสามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี</p> <p>๒. ได้ดำเนินการศึกษาระเบียบงานพัสดุฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้องที่มีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ และเก็บข้อมูลระเบียบต่าง ๆ ให้อย่างเป็นหมวดหมู่ เพื่อถ่ายทอดการค้นหา</p>	<p>๑. ได้รับการฝึกอบรมการลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบ e-GP ไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบพัสดุฯ หนังสือราชการและระเบียบที่เกี่ยวข้องก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ละเอียดรอบคอบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ยังศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานพัสดุไม่เพียงพอ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบและหนังสือสั่งการบ่อยครั้ง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการตีความหมายในข้อระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>๑. ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านการพัสดุไว้อย่างเป็นลำดับขั้นตอน เพื่อการดำเนินงานที่ถูกต้อง เป็นระบบ</p> <p>๓. เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้อะไรก็ตาม</p> <p>ความรู้มาเพิ่มศักยภาพของงานพัสดุให้ยิ่งขึ้น</p>	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานรับผิดชอบ (๗)
เพื่อให้ อบต.มีสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์และทรัพย์สินที่ปลอดภัย	การบันทึกข้อมูลในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ยังมี การบันทึกข้อมูล บางรายการไม่ครบถ้วน ยังไม่เป็นปัจจุบัน	มีการเก็บรักษา ครุภัณฑ์ และ ทรัพย์สิน	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้แต่ไม่เพียงพอ	อบต. ไม่มีสถานที่จะ จัดเก็บครุภัณฑ์และ ทรัพย์สินให้อยู่ในสถานที่ปลอดภัย	จัดหาสถานที่ที่มี ความปลอดภัยและ สะดวกต่อการนำ ครุภัณฑ์และ ทรัพย์สินของ อบต.ไปจัดเก็บ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>๑.งานด้านอำนวยการ</b> <b>สิ่งแวดล้อม</b> <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b> - เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ ตำบลเมืองเกษตร มีสุขภาพอนามัยที่ดีและอยู่ในสภาพแวดล้อมที่ดี	- วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอในการป้องกันตัวในขณะที่ปฏิบัติงานที่	- ให้ขวัญ กำลังใจ ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และให้ได้รับการฝึกอบรมในสาขาที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มความรู้อื่นๆ	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง	- เจ้าหน้าที่มีน้อย และการทำงานล่าช้า เนื่องจากปฏิบัติหน้าที่หลายด้าน	- จัดทำแผน/โครงการให้สอดคล้องกับนโยบายของหน่วยงานและความต้องการของท้องถิ่น	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานด้านส่งเสริม สุขภาพและสาธารณสุข วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม - เพื่อให้ประชาชนมี สุขภาพร่างกายแข็งแรง สมบูรณ์	- ผู้ปฏิบัติหน้าที่ขาด ความระมัดระวัง ในขณะปฏิบัติหน้าที่ และขาดความรู้ เฉพาะด้าน	- ให้ขวัญ กำลังใจ ในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่และให้ ได้รับการฝึกอบรมใน สาขาที่เกี่ยวข้องเพื่อ เพิ่มความรู้	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังคงมีจุดอ่อน เหลืออยู่ ซึ่งต้อง ดำเนินการปรับปรุง	- เจ้าหน้าที่มีน้อย และการทำงานล่าช้า เนื่องจากปฏิบัติ หน้าที่หลายด้าน	- จัดทำแผน/ โครงการให้ สอดคล้องกับ นโยบายของ หน่วยงานและความ ต้องการของท้องถิ่น	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานด้านรักษาความ สะอาด วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม - เพื่อให้ประชาชนมีการ กำจัดขยะและการ ทำลายขยะอย่างถูกวิธี	ความเสี่ยงในการ ปฏิบัติหน้าที่ไม่ เพียงพอในการ ป้องกันตัวในขณะที่ ปฏิบัติหน้าที่	- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทุกหมู่บ้าน ทุกครัวเรือนทำลาย และกำจัดขยะอย่าง ถูกวิธี	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังคงมีจุดอ่อน เหลืออยู่ ซึ่งต้อง ดำเนินการปรับปรุง	- ประชาชนขาด จิตสำนึกในการรักษา สภาพแวดล้อม - ไม่มีรถเก็บขยะจาก ครัวเรือนไปทำลาย	- จัดทำแผน/ โครงการให้ สอดคล้องกับ นโยบายของ หน่วยงานและความ ต้องการของท้องถิ่น - จัดซื้อรถเก็บขยะ	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

## องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอสามแสนแสบ จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานการประเมินผลการทำงานใน

## สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. งานด้านควบคุมและ จัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อควบคุมและจัดการ คุณภาพสิ่งแวดล้อม	- ขาดวัสดุ อุปกรณ์ที่ ทันสมัยใน การตรวจวัด ค่าต่าง ๆ	- ปฏิบัติงานในส่วนที่ มีความสำคัญและ เร่งด่วนก่อน	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังคงมีจุดอ่อน เหลืออยู่ ซึ่งต้อง ดำเนินการปรับปรุง	- เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานด้านนี้ มีน้อยและปฏิบัติงาน หลายหน้าที่	- จัดทำแผน/ โครงการให้ สอดคล้องกับ นโยบายของ หน่วยงานและความ ต้องการของท้องถิ่น	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม



องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอสามเสงแกลง จังหวัดนครราชสีมา  
รายงานการประเมินผลผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ แผนการศึกษาของกอง การศึกษา และศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้งานด้านวิชาการมี ประสิทธิภาพ สามารถใช้เป็น กรอบแนวทางในการ พัฒนาการจัดการศึกษาให้มี ประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล</p>	<p>- การจัดทำแผนการ ศึกษาของกองการศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องใน การจัดทำแผนการศึกษา - บุคลากรมีจำนวนน้อย และยังขาดความรู้ ความ ชำนาญในงาน</p>	<p>- ให้บุคลากรทำความเข้าใจและหาความรู้ เพิ่มเติม โดยการเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการ จัดทำแผนที่ถูกต้อง - ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระเบียบและดำเนินการ จัดทำตามแนวทางใน การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคง มีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการ ปรับปรุงและระดม ความคิดในการทำงาน เป็นทีม เพื่อช่วยกัน การจัดทำแผนการ ศึกษา</p>	<p>-การจัดทำแผนการ ศึกษาของกอง การศึกษา และศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจที่ ถูกต้องในการจัดทำ แผนการศึกษา</p>	<p>- ส่งบุคลากรไปอบรม และหาความรู้เพิ่มเติม เพื่อให้การจัดทำ แผนการศึกษาถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น</p>	<p>จ.ส.ต.นรินทร์ ชูพันธุ์ นางศรีไพร ศรีจันทร์ นางสาวอินทอร พลคำ กองการศึกษาฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการเงิน และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามระเบียบรายได้สถานศึกษา	- บุคลากร ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ ในการดำเนินงาน ตามระเบียบพัสดุ การจัดทำบัญชี และระเบียบ การเงินที่เกี่ยวข้อง	- ให้บุคลากรทำความเข้าใจ และหาความรู้เพิ่มเติม โดยการเข้ารับการอบรม เพื่อสร้าง ความเข้าใจในระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ควรมีการศึกษาและรวบรวมข้อมูลต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์และประเมินผล ได้อย่างทันที - การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง	-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำงาน ด้านการเงิน และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับงานด้าน การเงินและพัสดุ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ถูกต้องและเกิด ประสิทธิภาพมากขึ้น	จ.ส.ต.นรินทร์ ชูพันธุ์ นางศรีไพร ศรีจันทร์ นางสาวอินทอร พลคำ กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอสามแฉกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการบริหารงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการก่อสร้างเป็นไป อย่างถูกต้อง ตาม ระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับ	๑. ข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการ แก้ไขปัญหาความเดือด ร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง ๒. การวางแผนการ ก่อสร้างและสำรวจ ปริมาณการก่อสร้างมี การปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้ การตั้งงบประมาณไม่ ครอบคลุมและงานล่าช้า	๑. จัดทำตารางการ ทำงานของช่างผู้ ควบคุมงานตามคำสั่ง ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้าง อย่างใกล้ชิดและจด บันทึกรายงานการ ก่อสร้างทุกวัน	๑. งบประมาณไม่ เพียงพอในการ ปรับปรุงและ ซ่อมแซม สาธารณูปโภค ๒. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เหลืออยู่ ซึ่งต้อง ดำเนินการปรับปรุง	๑. ข้อจำกัดด้าน งบประมาณทำให้ โครงการแก้ไขปัญห ความเดือดร้อนของ ประชาชนไม่ทั่วถึง ๒. การวางแผนการ ก่อสร้างและสำรวจ ปริมาณการก่อสร้างมี การปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้ การตั้งงบประมาณไม่ ครอบคลุมและงานล่าช้า	๑. มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่เป็นการ เฉพาะในการบันทึก ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน เสมอ ๒. ขอรับการจัดสรร งบประมาณ เพิ่มขึ้น ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ นายกิตติศักดิ์ คงทวี นายคมกฤษ ฝักกลาง นายอภิสิทธิ์ จันท ระโน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้างในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล เมืองเกษตร ดำเนินการ ถูกต้อง คำนึงระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการควบคุม อาคาร	๑.ประชาชนยังขาด ความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ๒.เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำให้ เสียเวลาในการ ดำเนินการ	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ ฯ กฎหมาย ใหม่ ๆ หนังสือสั่งการ จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๒.จัดทำคู่มือ/แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อ เติมอาคาร แจกสำหรับ ประชาชนผู้มาติดต่อ	๑.เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบ ทำ ให้เสียเวลาในการ ดำเนินการ ๒.กิจกรรมการ คำนวณประมาณการ ช่าง ขาดการขออนุญาต ก่อสร้าง และ ดัดแปลงต่อเติม อาคารต่าง ๆ ยัง ล่าช้าอยู่	๑.ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ ระเบียบ กฎหมาย ว่า ด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง ๒.ผู้ขออนุญาตไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ขอ อนุญาตไว้ ๓.การเตรียมเอกสาร ยื่นขออนุญาตไม่ครบ ทำให้ขั้นตอนการขอ อนุญาตล่าช้า	๑.จัดทำคู่มือ/แผ่นพับ เกี่ยวกับ การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อ เติม เคลื่อนย้าย แจก สำหรับประชาชนผู้มา ติดต่อ ๒. การประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่าง ๆ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ นายกิตติศักดิ์ คงทวี นายคมกฤษ ฝักกลาง นายอภิสิทธิ์ จันทร์ มะโน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

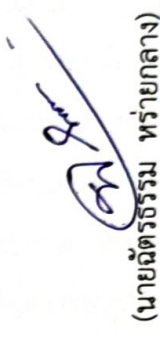
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิดประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพสูงสุดในการดำเนินการ ปลอดภัยแก่ ผู้ใช้งาน	๑. ประชาชนที่ใช้เส้นทางสัญจรอาจได้รับความเดือดร้อน เกิดอันตรายต่อชีวิต และทรัพย์สิน ๒.เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานอาจได้รับอันตรายจากการปฏิบัติงาน ช่อมแซมไฟฟ้า	๑. มีการตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี สำหรับการจัดซื้อ อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อ ช่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ๒. มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเป็น ผช. ช่างไฟฟ้า จำนวน ๑ อัตรา	๑. งบประมาณไม่เพียงพอในการ ปรับปรุงและ ช่อมแซม ๒. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน เหลืออยู่ ซึ่งต้อง ดำเนินการปรับปรุง	๑. ไม่สามารถ ดำเนินการได้ทันที เนื่องจากขาดอุปกรณ์ ไฟฟ้า เครื่องมือ ดำเนินการ ๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องขาดทักษะ ความรู้ และความชำนาญเรื่องการไฟฟ้า ตามหลักของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค	๑. จัดหาเครื่องมือที่จำเป็นในการดำเนินงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไปอบรม โครงการเกี่ยวกับการ ช่อมแซมไฟฟ้าที่ถูกหลัก เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดูแล จัดการไฟฟ้าสาธารณะ โดยตรง	กองช่าง นายกิตติศักดิ์ คงทวี นายคมกฤษ ฝิวกลาง นายอภิสิทธิ์ จันทร์มะโน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา  
 รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานไฟฟ้าสาธารณะ	๓. บุคลากรไม่เพียงพอ ในการดูแลระบบไฟฟ้า สาธารณะ	๓.ผู้บังคับบัญชาทุก ระดับกำกับดูแลและ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของผู้ได้บังคับบัญชาทุก ขั้นตอนการปฏิบัติงาน				กองช่าง นายกิตติศักดิ์ คงทวี นายคมกฤษ ฝิวกลาง นายอภิสิทธิ์ จันทร มะโน



(นายฉัตรธรรม หรัยกลาง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร  
 วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕