



**รายงานการประเมินผล
การควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหม่องโพ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหม่องโพ
อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี**

คำนำ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จัดทำขึ้นตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง และสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน

มาตรฐานการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามที่กระทรวงการคลังจัดทำขึ้นตามมาตรฐานสากล เพื่อให้เหมาะสมกับบริบทของระบบบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ ที่จะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย มีการกำกับดูแลที่ดี และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพและประเทศชาติส่วนรวม

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

สารบัญ

	หน้า
บันทึกข้อความแจ้งเรื่องรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน	๑
คำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน	๒
หนังสือรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในถึงอำเภอ	๓
หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	๔
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๘
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	๑๒
ภาคผนวก	๒๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ โทร. ๐ ๓๒๓๕ ๑๐๓๐

ที่ รบ ๘๐๐๑/-

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง, ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ตามหลักเกณฑ์หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหนังสือสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอโพธาราม ที่ รบ ๐๐๒๓.๑๔/ว ๔๕๔ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด กำหนดให้จัดส่งแบบรายงานตามแบบ (ปก.๑) (ปก.๔) (ปก.๕) และ (ปก.๖) พร้อมบันทึกไฟล์งานลงแผ่น CD เพื่อจัดส่งให้อำเภอโพธาราม ภายในวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๕ นั้น

ในการนี้ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๔) ดังนั้น จึงขอให้ทุกส่วน/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนัก/กอง ในระดับหน่วยงานย่อย
๓. รายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปก.๑, ปก.๔, ปก.๕, และ ปก.๖ พร้อมส่งผ่านช่องทาง Line : อบต.หนองโพ ให้กับผู้ช่วยเหลือขานุกรณคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

ในระดับองค์กร ให้รายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบกระทรวงการคลังกำหนด ได้แก่ แบบ ปก.๑, ปก.๔, ปก.๕, และ ปก.๖ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าวเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ เพื่อรายงานนายอำเภอโพธาราม ต่อไป

(นายณัฐพล ธรรมลังกา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

รับทราบ

..... 2.2 พ.ย. 2565 หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

..... 22/11/2565 ผู้อำนวยการกองคลัง

..... 28 พ.ย. 65 : ผู้อำนวยการกองช่าง

..... 29/11/65 ผู้อำนวยการกองการศึกษา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

ที่ ๒๔๓/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

กระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามมาตร ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อ วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑

เพื่อให้การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดเห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ ดังนี้

๑. นางสาวอัญริช	โฆสิตคุณ	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นายศุภชัย	ชื่นแสง	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ
๓. นางสาวอรกัญญา	สุขพูล	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายชาคริต	สิทธิสม	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นายราชันย์	อินทร์ปัญญา	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๖. นางสาววีรวรรณ	ช่อนกลิ่น	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการและเลขานุการ
๗. นายพิช	ประดิษฐ์ชู	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
๖. จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล/สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัด ภายในระยะเวลาที่กำหนด
๗. ควบคุมและติดตามผลความคืบหน้าในการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในสำนัก/กอง แล้วรวบรวมรายงานให้ทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายณัฐพล ธรรมลังกา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ



ที่ รบ ๘๐๐๐๑/๕๖๘

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ
๑๑๕ หมู่ที่ ๑๐ อำเภอโพธาราม รบ ๗๐๑๒๐

๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอโพธาราม

อ้างถึง หนังสือสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น อำเภอโพธาราม ที่ รบ ๐๐๒๓.๑๔/ว ๔๕๔ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
- | | |
|---|-------------|
| ๑. หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (ปค.๑) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔. ข้อมูลบันทึกกลางแผ่น CD | จำนวน ๑ ชุด |

ตามพระราชบัญญัติว่าด้วยวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วันนับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ สำหรับรอบวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามแบบ ปค.๑, ปค.๔ และปค.๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ ไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค.๖ โดยขอส่งรายงานดังกล่าวรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณัฐพล ธรรมลังกา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

สำนักปลัด / งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ

โทร. ๐-๓๒๓๕-๑๐๓๐

โทรสาร ๐-๓๒๓๗-๙๔๖๘

**หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ**

เรียน นายอำเภอโพธาราม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอโพธาราม

อย่างไรก็ดี องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคมท้องถิ่น

- ประชาชนในท้องถิ่นไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชนเท่าที่ควร

๑.๒ กิจกรรมการรักษาสิ่งแวดล้อม

- ประชาชนขาดความรู้เรื่องการจัดขยะในครัวเรือนอย่างถูกวิธี และเกษตรกรผู้เลี้ยงโคนม ไม่กำจัดสิ่งปฏิกูลก่อนระบายน้ำเสียลงสู่ทางระบายน้ำสาธารณะ ไม่ตระหนักถึงความเสื่อม สภาพของสิ่งแวดล้อมในอนาคต รวมถึงความเดือดร้อนจากน้ำท่วมขังที่ดินและบ้านเรือนที่อยู่ใกล้เคียงกับแหล่งน้ำสาธารณะ

๑.๓ กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและไม่ติดต่อ

- ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง
- ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อและไม่ติดต่อ
- การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid ๑๙)

๑.๔ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จ เนื่องจากขาดบุคลากรผู้จัดทำทางด้านแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินทำให้การสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่ครอบคลุมทั้งตำบล

๑.๕ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี
- งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้มาชำระภาษีได้ เนื่องจากย้ายที่อยู่และไม่ได้เป็นคนในพื้นที่

๑.๖ กิจกรรมการเงินและบัญชี

- หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษางบประมาณระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทำให้เกิดความผิดพลาดต้องแก้ไขอีกบ่อยๆ
- หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจสอบฎีกาน้อย

๑.๗ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน
- การใช้จ่ายงบ ประมาณตามโครงการมีความสับสนเสี่ยงต่อข้อกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ

๑.๘ กิจกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินและพัสดุ

- การจัดส่งรายงานการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปีมีความล่าช้า

๑.๙ งานธุรการและสารบรรณ

- การพิมพ์และการตรวจทานเอกสารยังไม่มีการพิมพ์ตกหล่นทำให้หนังสือบางตัวล่าช้า
- เนื่องจากภาระของเนื้องานค่อนข้างเยอะจึงทำให้งานบางอย่างยังคงล่าช้า
- การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นหมวดหมู่ทำให้เกิดผิดพลาดด้านค้นหา

๑.๑๐ กิจกรรมซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและระบบน้ำเสียในชุมชน

- สถานที่เก็บอุปกรณ์มีไม่เพียงพอ
- มีความแวนวโน้มอุปกรณ์สูญหาย
- ไม่มีข้อมูลระบบไฟฟ้าภายในชุมชน
- ไม่มีข้อมูลระบบระบายน้ำเสียในชุมชน

๑.๑๑ งานออกแบบและควบคุมอาคาร

- มีปริมาณงานมากกว่าอัตรากำลังคน

๑.๑๒ กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- ปริมาณงานมากกว่าอัตรากำลังคน
- การเรียนการสอนยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายและนโยบายผู้บริหาร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคมท้องถิ่น

- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น
- สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๑.๒ กิจกรรมการรักษาสิ่งแวดล้อม

- การประชาสัมพันธ์การรักษาสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย เช่น เฟซบุ๊ก, Line, การแจกแผ่นพับเชิงรุก การประกาศประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว เพิ่มช่องทางการรับเรื่องร้องทุกข์ร้องเรียน เช่น การเสนอคำร้องผ่าน Google Form เพื่อจะได้ดำเนินการแก้ไขทันที รวมถึงการปรับปรุง/ก่อสร้างทางระบายน้ำ เพื่อลดปัญหาน้ำขังบริเวณแหล่งสะสมมูลสัตว์ รวมถึงสำรวจพื้นที่เผาขยะมูลฝอยซ้ำซาก และแจ้งเตือนผู้กระทำการเผาขยะ และการใช้นวัตกรรมเชื้อจุลินทรีย์เพื่อลดปริมาณน้ำเสียในครัวเรือน

๑.๓ กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและไม่ติดต่อ

- ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
- ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหาในตำแหน่งว่างจาก สก.
- เพิ่มความถี่ในการประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนทั่วไป สร้างการตระหนักรู้ การป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อแก่ประชาชน จัดหาวัสดุและอุปกรณ์การป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid ๑๙) ให้เพียงพอต่อการใช้งาน เพื่อให้มีความพร้อมรองรับการแก้ไขสถานการณ์ที่มีอาจคาดการณ์ได้

๑.๔ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไปอบรมเพิ่มพูนความรู้ ในการจัดทำแผนที่ภาษี
- จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน โดยจ้างเหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จตามภารกิจ

๑.๕ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี โดยมีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกเช้า
- มีการจัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์อัตราภาษีและแนะนำช่องทางการชำระภาษี
- มีการรับชำระภาษีผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้ครบถ้วนทุกรายเพื่ออำนวยความสะดวกในสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัส covid-๑๙

๑.๖ กิจกรรมการเงินและบัญชี

- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย
- เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน
- กำหนดขั้นการจัดส่งฎีกาในแต่ละประเภทให้เวลาเป็นตัวกำหนด

๑.๗ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา
- มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๑.๘ กิจกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินและพัสดุ

- ผู้อำนวยการกองคลัง กำชับ เร่งรัด ติดตามภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณ และได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีตามคำสั่ง แล้วจัดทำรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวภายใน ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุนั้นทั้งนี้ได้แจ้งกำชับเจ้าพนักงานพัสดุให้รายงานผลส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ไม่เกินเดือนพฤศจิกายน ให้จึงได้

๑.๙ งานธุรการและสารบรรณ

- หัวหน้างานกำชับผู้รับผิดชอบในการค้นคว้าระเบียบกฎหมายเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

๑.๑๐ กิจกรรมซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและระบบน้ำเสียในชุมชน

- จัดซื้อตู้/ชั้นวาง และแยกประเภทวัสดุ/อุปกรณ์ และเครื่องมือ /เครื่องใช้แต่ละประเภทให้เพียงพอ
- สำรวจเก็บข้อมูลระบบไฟฟ้าและระบบระบายน้ำเสีย

๑.๑๑ งานออกแบบและควบคุมอาคาร

- สรรหาบุคลากรเพิ่ม
- ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภาระงานให้รับผิดชอบ ชัดเจน
- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ
- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้

๑.๑๒ กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทักษะและประสบการณ์
- ส่งเสริมให้บุคลากรศึกษาหาความรู้และศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาตนเองในด้านการจัดการศึกษาปฐมวัย
- ขอเพิ่มจำนวนบุคลากรและปรับโครงสร้างบุคลากรของกองการศึกษาฯ



(นายณัฐพล ธรรมลังกา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่าย บริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือ ปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับ บัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติ หน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่าง ไกล่ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชาอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม โดยมีนายก องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ เป็นผู้บริหารสูงสุด ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติตลอดจนส่งเสริมให้บุคลากรทุกคน พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการ อบรมอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผล กระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดทำหรือจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และแจ้งประชาสัมพันธ์เสียงไร้สาย ตลอดจนการประชาสัมพันธ์ผ่านเฟซบุ๊ก, ไลน์ และการประสานงานกับผู้นำในชุมชน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ ระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และการประเมินผลเป็นราย ครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบแก้ไข ได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันที</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความ มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุง และมีการสรุปผล การดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจแผนดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป



(นายณัฐพล ธรรมลังกา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

๑๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณ</p> <p>- กิจกรรมการจัดทำประชา คมท้องถิ่น</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วน ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วม คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหา ในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>	<p>ประชาชนในท้องถิ่นไม่ ค่อยให้ความสนใจในการ ประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไข ปรับปรุงใน ชุมชนเท่าที่ควร</p>	<p>มีการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง ผ่าน หนังสือเชิญประชุม, เฟซบุ๊ก, ไลน์ ตลอดจนการประสานงานกับผู้นำใน ชุมชน และจัดประชุมในช่วงเวลาที่ ประชาชนสะดวก ว่างเว้นจากการ ทำงาน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยัง ไม่เพียงพอ เหมาะสม เนื่องจาก ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็น ผลดีของการเข้าร่วมประชุม ประชาคมท้องถิ่น</p>	<p>๑. แจ้งประชาชนให้ ทราบถึงผลกระทบของ การไม่เสนอโครงการ/ กิจกรรม</p> <p>๒. มีการ บันทึ ก รายงานการประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมทุก ครั้งที่มีการ ประชาคม ท้องถิ่น</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วน ร่วมในการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>๒. สร้างแรงจูงใจในการ เข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้ มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการรักษา สิ่งแวดล้อม</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อรักษาสภาพแวดล้อม การกำจัดขยะในครัวเรือน อย่างถูกวิธี และลดปริมาณน้ำ ทิ้งบริเวณแหล่งสะสมมูลสัตว์</p>	<p>ประชาชนขาดความรู้ เรื่องการจัดขยะใน ครัวเรือนอย่างถูกวิธี และ เกษตรกรผู้เลี้ยงโคนม ไม่กำจัดสิ่งปฏิกูลก่อน ระบายน้ำเสียลงสู่ทาง ระบายน้ำสาธารณะ ไม่ ตระหนักถึงความเสื่อม สภาพของสิ่งแวดล้อมใน อนาคต รวมถึงความ เดือดร้อนจากน้ำท่วมขัง ที่ดินและบ้านเรือนที่อยู่ ใกล้เคียงกับแหล่งน้ำ สาธารณะ</p>	<p>มีการรณรงค์รักษาสิ่งแวดล้อม ให้กับประชาชนทั่วไป การ ประชาสัมพันธ์เชิงรุก และการ ปรับปรุง/ก่อสร้างทางระบายน้ำเพื่อ ลดปัญหาน้ำขังบริเวณแหล่งสะสม มูลสัตว์ และการสำรวจพื้นที่ที่เกิด การเผาขยะมูลฝอยซ้ำซาก</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก</p> <p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความ ร่วมมือการกำจัดขยะในครัวเรือน และกำจัดขยะโดยการเผา ทำให้ เกิดมลพิษทางอากาศ</p> <p>๒. เกษตรกรผู้เลี้ยงโคนมที่ไม่ กำจัดสิ่งปฏิกูลก่อนระบายน้ำเสีย ลงสู่ทางระบายน้ำสาธารณะส่งผล ให้น้ำเน่าเสีย</p>	<p>ประชาชนที่กำจัดขยะ มูลฝอยเอง และเกษตรกร ผู้เลี้ยงโคนมที่ไม่กำจัดสิ่ง ปฏิกูลก่อนระบายน้ำเสีย ลงสู่ทางระบายน้ำ สาธารณะ ไม่ตระหนักถึง ความเสื่อมสภาพของ สิ่งแวดล้อมในอนาคต รวมถึงความเดือดร้อนจาก น้ำท่วมขังที่ดินและ บ้านเรือนที่อยู่ใกล้เคียงกับ แหล่งน้ำสาธารณะ</p>	<p>การประชาสัมพันธ์การ รักษาสิ่งแวดล้อมที่หลากหลาย เช่น เฟซบุ๊ก, Line, การแจกแผ่นพับเชิงรุก การ ประกาศประชาสัมพันธ์ผ่าน หอกระจายข่าว เพิ่มช่อง ทางการรับเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน เช่น การเสนอคำ ร้องผ่าน Google Form เพื่อจะได้ดำเนินการแก้ไข ทันที รวมถึงการปรับปรุง/ ก่อสร้างทางระบายน้ำ เพื่อ ลดปัญหาน้ำขังบริเวณแหล่ง สะสมมูลสัตว์ รวมถึงสำรวจ พื้นที่เผาขยะมูลฝอยซ้ำซาก และแจ้งเตือนผู้กระทำการ เผา ขยะ และการใช้วัต กรรมเชื้อจุลินทรีย์ เพื่อลด ปริมาณน้ำเสียในครัวเรือน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.๒ กิจกรรมป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อและไม่ ติดต่อ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้มีทรัพยากร งบประมาณเพียงพอต่อการ สนับสนุนการดำเนินงานเฝ้า ระวัง ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อและไม่ติดต่อใน ชุมชน</p> <p>๒. เพื่อให้เครือข่าย สุขภาพภาคประชาชน มีความรู้ ความเข้าใจ ในการ ป้องกันโรคติดต่อและไม่ ติดต่อ</p>	<p>๑. ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง</p> <p>๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้อง ในการป้องกันตนเองจาก โรคติดต่อและไม่ติดต่อ</p> <p>๓. การระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid ๑๙)</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์การสรทหา บุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรทหา ในตำแหน่งว่างจาก สก.</p> <p>๓. รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ สร้างการตระหนักรู้การป้องกัน โรคติดต่อและไม่ติดต่อแก่ประชาชน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เหมาะสม เนื่องจาก</p> <p>๑. ไม่สามารถสรทหาบุคลากร ในตำแหน่งว่างได้</p> <p>๒. บุคลากรที่มีอยู่ไม่มีความรู้ ในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ</p> <p>๓. ประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจในการ ป้องกันโรคติดต่อต่าง ๆ</p> <p>๔. ยังมีการระบาดของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid ๑๙) อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุข โดยตรง และมีการระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโร นา ๒๐๑๙ (Covid ๑๙) อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์การ สรทหาบุคลากรตามกรอบ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการ สรทหาในตำแหน่งว่างจาก สก.</p> <p>๓. เพิ่มความถี่ในการ ประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนทั่วไป สร้างการ ตระหนักรู้การป้องกัน โรคติดต่อและไม่ติดต่อแก่ ประชาชน และจัดหาวัสดุ และอุปกรณ์การป้องกันและ ควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโร นา ๒๐๑๙ (Covid ๑๙) ให้ เพียงพอต่อการใช้งาน เพื่อให้มีความพร้อมรองรับ การแก้ไขสถานการณ์ที่มี อาจคาดการณ์ได้</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. งานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการจัดเก็บภาษีได้อย่าง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็น ธรรม</p> <p>๒. เพื่อให้มีการพัฒนา การจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น</p>	<p>การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินไม่ แล้วเสร็จ เนื่องจากขาด บุคลากรผู้จัดทำทางด้าน แผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินทำให้การสำรวจ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่ ครอบคลุมทั้งตำบล</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>๒. มีการติดตามประเมินผลจาก กรมส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยัง ไม่มีความเพียงพอ เนื่องจาก จะต้องมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านแผนที่ภาษีที่มีความรู้ ความสามารถและเชี่ยวชาญใน การใช้คอมพิวเตอร์และการใช้ โปรแกรมแผนที่ภาษีโดยตรง (Ltax gis)</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิดชอบในด้านแผนที่ภาษี โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยว กับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจ ภาคสนาม เนื่องจากกอง ช่างเป็นผู้รับผิดชอบซึ่ง ปัจจุบันมีภาระมาก</p> <p>๒. มีการทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษียังไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิดชอบในด้านแผนที่ภาษี โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับ โปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึง การออกสำรวจภาคสนาม และให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงาน ไปอบรมเพิ่มพูน ความรู้ในการจัดทำแผนที่ ภาษี</p> <p>๒. จัดสรรงบประมาณ ให้เพียงพอในการจัดทำ โครงการปรับปรุงแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน โดย จ้างเหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จตาม ภารกิจ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถ จัดเก็บรายละเอียดครบทุกประเภท ถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิด ประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ต้องการ ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมาปรับปรุง ทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูล พื้นฐานในการจัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย</p> <p>๓. เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การ จัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไป ตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บ รายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย</p>	<p>๑. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือในการ ชำระภาษี</p> <p>๒. งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถติดต่อเจ้าของ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้มา ชำระภาษีได้ เนื่องจากย้ายที่ อยู่และไม่ได้เป็นคนในพื้นที่</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานตามพระราช บัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยเคร่งครัด</p> <p>๒. ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ ภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ และแก้ไข เพิ่มเติม และ ปฏิบัติตามกฎ กระทรวงอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๓. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๔. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ การเรียนรู้และการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย ให้ประชาชนรับทราบข้อมูลข่าวสาร ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานจะต้องยึด ระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง และภาษีป้าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงาน จัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. ทำหนังสือแจ้งผู้ใหญ่บ้าน ให้ประชาสัมพันธ์เมื่อมีการซื้อขาย ที่ดิน และให้นำสำเนาโฉนดที่ เกี่ยวข้องมาแจ้งให้มา แจ้งยื่น เปลี่ยนแปลงประโยชน์การใช้ที่ดิน กับงานจัดเก็บรายได้ทราบทุกครั้ง เพื่อนำมาปรับปรุงเป็นฐานข้อมูลที่ ถูกต้องและเป็นปัจจุบันหรือกรณี เปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่ในการชำระ ภาษี</p> <p>๔. รายงานผลการปฏิบัติงาน การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง และภาษีป้าย</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ใน เรื่องของการเสียภาษีผู้เสีย ภาษีบางรายไม่ได้อยู่ใน พื้นที่ไม่สะดวกที่จะ เดินทาง มาเสียภาษี จึงทำ ให้ มียอดภาษีค้างชำระ</p> <p>๒. ไม่สามารถติดต่อ ผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่ อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</p>	<p>๑. จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ประจำปี โดยมีการประชา สัมพันธ์เสียงตามสายทุกเช้า</p> <p>๒. มีการจัดทำแผนพบ ประชาสัมพันธ์อัตราภาษีและ แนะนำช่องทางการชำระภาษี</p> <p>๓. มีการรับชำระภาษี ผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้ครบถ้วนทุกราย เพื่ออำนวยความสะดวกใน สถานการณ์ แพร่ระบาดของของ เชื้อไวรัส covid-๑๙</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการเงินและ บัญชี</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินการด้าน การเงินและบัญชีมีความถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๔. เพื่อให้การเบิกจ่ายและ รายงานการเงินถูกต้องและมีความ น่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. หน่วยงานผู้เบิกไม่ ศึกษาขบประมาณระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องทำให้เกิดความ ผิดพลาดต้องแก้ไขฎีกา บ่อยๆ</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกวาง ฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมีระยะเวลา ในการตรวจสอบฎีกาน้อย</p>	<p>๑. ทำการออกหนังสือแจ้งและ ทวงถามตามระเบียบ ทุกชั้นตอนต่อ ผู้มีหน้าที่เสียภาษี</p> <p>๒. การออกพื้นที่เพื่อเป็นการ ให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษี และเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดี กับประชาชนผู้เสียภาษี</p> <p>๓. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน-การเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ โดยเร่งรัด</p> <p>๔. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด</p> <p>๒. มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน ในแต่ละรายการ</p> <p>๓. มีการติดตามการ ดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไป ตามระเบียบ</p>	<p>๑. การ จัด เก็บ เอกสารประกอบฎีกา เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบจากหัวหน้า หน่วยงานผู้เบิกจ่าย</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิก จัดทำฎีกาส่งเบิกให้ล่าช้า</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลังมีการ สอบทานการเบิกจ่ายตาม ขั้นตอน</p> <p>๒. กำหนดขั้นตอนการจัดส่ง ฎีกาในแต่ละประเภทให้ เวลาเป็นตัวกำหนด</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ จัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสมคุ้มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การบริหารงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพปฏิบัติงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติและระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ก่อนเกิดประโยชน์มากที่สุดและถูกต้องตรวจสอบได้</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน</p> <p>๓. การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความ สุ่ม เสี่ยง ต่อ ข้อกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ</p>	<p>๑. ปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๐) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ</p> <p>๓. การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ</p> <p>๔. มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ</p> <p>๕. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ</p>	<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ดีในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอ ขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ</p> <p>๒. มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมาก</p> <p>๓. มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด</p>	<p>๑. เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่าย ล่าช้า</p> <p>๓. มี ระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่</p> <p>๔. พัสดบบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ ยังไม่มีการจำหน่าย</p>	<p>๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา</p> <p>๓. มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.๒ กิจกรรมการตรวจสอบ ทรัพย์สินและพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริการงาน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ขององค์การบริหารส่วนตำบล หนองโพ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามพระราชบัญญัติและ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อเกิดประโยชน์มาก ที่สุดและถูกต้องตรวจสอบได้	การจัดส่งรายงานการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี มีความล่าช้า	ผู้อำนวยการกองคลัง กำชับ เร่งรัด ติดตามภายในเดือนสุดท้าย ก่อนสิ้นปีงบประมาณได้มีคำสั่ง แต่งตั้งผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ พัสดุ แล้วจัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบดังกล่าวภายใน ๓๐ วันทำ การนับแต่วันเริ่มดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุนั้น ทั้งนี้ได้แจ้ง กำชับเจ้าพนักงานพัสดุให้รายงาน ผลและส่งให้สำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน ไม่เกินเดือนพฤศจิกายน ให้ จงได้	๑. การรายงานผลการตรวจ สอบครุภัณฑ์ประจำปี เป็นไปตาม กำหนดและจัดส่งให้สำนักงานการ ตรวจเงินแผ่นดิน ไม่เกินเดือน พฤศจิกายน ๒. แต่ละกองมีการรายงานใน การจัดซื้อครุภัณฑ์ในแต่ละเดือน ให้กองคลังทราบ	การแต่งตั้งคณะกรรมการ การตรวจสอบพัสดุ ประจำปี แต่ละชุด ไม่ได้ ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร	ผู้อำนวยการกองคลัง กำชับ เร่งรัด ติดตามภายใน เดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบ ประมาณ และได้มีคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีตาม คำสั่ง แล้วจัดทำรายงานผล การตรวจสอบดังกล่าว ภายใน ๓๐ วันทำการนับแต่ วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบ พัสดุนั้น ทั้งนี้ได้แจ้งกำชับเจ้า พนักงานพัสดุให้รายงานผล ส่งให้สำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน ไม่เกิน เดือน พฤศจิกายน ให้จงได้	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานธุรการและสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานสารบรรณ เกิดความเป็นระบบ สามารถ สืบค้นสะดวกรวดเร็ว รวมทั้ง การติดต่อประสานงานกับ หน่วยงานภายในและ ภายนอกเป็นไปด้วยรวดเร็ว และเข้าใจตรงประเด็น	๑. การพิมพ์และการ ตรวจทานเอกสารยังไม่การ พิมพ์ตกลงทำให้หนังสือ บางตัวล่าช้า ๒. เนื่องจากภาระของ เนื้องานค่อนข้างเยอะจึงทำ ให้งานบางอย่างยังคงล่าช้า ๓. การจัดเก็บเอกสาร ยังไม่เป็นหมวดหมู่ทำให้ ผิดพลาดด้านค้นหา	๑. มีการตรวจทานในการพิมพ์ หนังสือราชการทั้งภายในและ ภายนอก รวมทั้งการติดต่อประสาน งานต่าง ๆ กับบุคคลภายนอกและ ภายในด้วย ๒. วางระบบงานและศึกษา ความเกี่ยวเนื่องกับงานที่ผ่านมาเพื่อ นำมาใช้ให้เกิดประสิทธิภาพมาก ที่สุด	๑. การเก็บสถิติและการวาง ระบบในการจัดเก็บเอกสารให้เป็น ระเบียบมากยิ่งขึ้น ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้าร่วมอบรมเพื่อนำมาใช้ในการ ทำงาน ให้การดำเนินงานเกิด ความผิดพลาดน้อยที่สุด	เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบทำให้ ระบบด้านเอกสารและ ความเข้าใจในเนื้องานยังไม่ ลงตัวบางประการ	หัวหน้างานกำชับผู้ รับผิดชอบในการค้นคว้า ระเบียบกฎหมายเพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>- กิจกรรมซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและระบบน้ำเสียในชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้งานประสานสาธารณูปโภค (กิจกรรมซ่อมแซมระบบไฟฟ้า) ได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว</p> <p>๒. เพื่อให้การเก็บอุปกรณ์เป็นไปอย่างเป็นระบบ</p>	<p>๑. สถานที่เก็บอุปกรณ์มีไม่เพียงพอ</p> <p>๒. มีความแน่นน้อมอุปกรณ์สูญหาย</p> <p>๓. ไม่มีข้อมูลระบบไฟฟ้าภายในชุมชน</p> <p>๔. ไม่มีข้อมูลระบบระบายน้ำเสียในชุมชน</p>	<p>๑. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. มีการจัดทำทะเบียนการจัดเก็บอุปกรณ์</p>	<p>การกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานตามแนวทางปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทั้งในทางทฤษฎีและปฏิบัติ</p>	<p>๑. ตู้ / ชั้นวางเก็บรักษาวัสดุ/อุปกรณ์ และเครื่องมือ/เครื่องใช้แยกแต่ละประเภทมีไม่เพียงพอ</p> <p>๒. การสำรวจเก็บข้อมูลระบบไฟฟ้าและระบบระบายน้ำเสียมีไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดซื้อตู้ / ชั้นวางและแยกประเภทวัสดุ / อุปกรณ์ และเครื่องมือ / เครื่องใช้แต่ละประเภทให้เพียงพอ</p> <p>๒. สำรวจเก็บข้อมูลระบบไฟฟ้าและระบบระบายน้ำเสีย</p>	<p>กองช่าง</p>

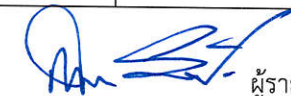
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานออกแบบและควบคุม อาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การควบคุมการ ก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง	มีปริมาณงานมากกว่า อัตรากำลังคน	๑. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม การใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการ ออกแบบ ๒. จัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัยเพื่อ รองรับการใช้งานด้านการออกแบบ	๑. การกำหนดแนวทางและ ควบคุมการปฏิบัติงาน ๒. ปรับปรุงแผนงานมอบหมาย งานอย่างชัดเจน	ผู้ปฏิบัติงานสำรวจ งานประมาณราคางาน เขียนแบบและงานควบคุม การก่อสร้าง มีปริมาณงาน มาก ทำให้บุคลากรไม่ เพียงพอ	๑. สรรหาบุคลากรเพิ่ม ๒. ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดการงานให้รับผิดชอบ อย่างชัดเจน ๓. กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ ๔. ให้ผู้ปฏิบัติงานไป อบรมเพิ่มความรู้	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ อ.โพธาราม จ.ราชบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษาฯ ๑. งานบริหารการศึกษา - กิจกรรมการบริหารการ ศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดการศึกษาของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองโพมีคุณภาพ ตามมาตรฐานกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๒. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้และ ประสบการณ์ในการจัดกิจกรรมการ เรียนการสอนโดยยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ เหมาะสมกับวัยและพัฒนาการของ เด็ก ๓. เพื่อให้มีจำนวนบุคลากรใน การปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ เหมาะสมกับภาระงาน	๑. ปริมาณงานมาก กว่าอัตรากำลังคน ๒. การเรียนการสอนยังไม่ เป็นไปตามเป้าหมายและ นโยบายผู้บริหาร	๑. มอบหมายหน้าที่ตามความรู้ ความสามารถและความถนัดของ เจ้าหน้าที่และผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในสังกัด ๒. มีการจัดประสบการณ์การ เรียนรู้ตามวัย โดยให้นักเรียนได้ ปฏิบัติจริง ๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะและ ประสบการณ์	๑. ผู้อำนวยการกอง การศึกษา มอบหมายให้ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็ก กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ตาม แผนการปฏิบัติงานและตารางการ จัดกิจกรรมในชั้นเรียน ๒. บุคลากรเข้าร่วมอบรม ด้านการจัดการศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ๓. มีการนิเทศตรวจเยี่ยม ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเป็น ประจำ	๑. บุคลากรของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดยัง ขาดประสบการณ์ในการ ทำงาน ๒. การจัดกิจกรรม การเรียนการสอนแบบเดิม บางครั้งไม่ได้ยึดผู้เรียน เป็นสำคัญ ๓. บุคลากรไม่ เพียงพอกับปริมาณงาน	๑. ส่งบุคลากรผู้ ปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ทักษะและ ประสบการณ์ ๒. ส่งเสริมให้บุคลากร ศึกษาหาความรู้และศึกษาดู งานเพื่อพัฒนาตนเองในด้ การจัดการศึกษาปฐมวัย ๓. ขอเพิ่มจำนวน บุคลากรและปรับโครงสร้าง บุคลากรของกองการศึกษาฯ	กองการศึกษาฯ

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายณัฐพล ธรรมลังกา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโพ

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ภาคผนวก

