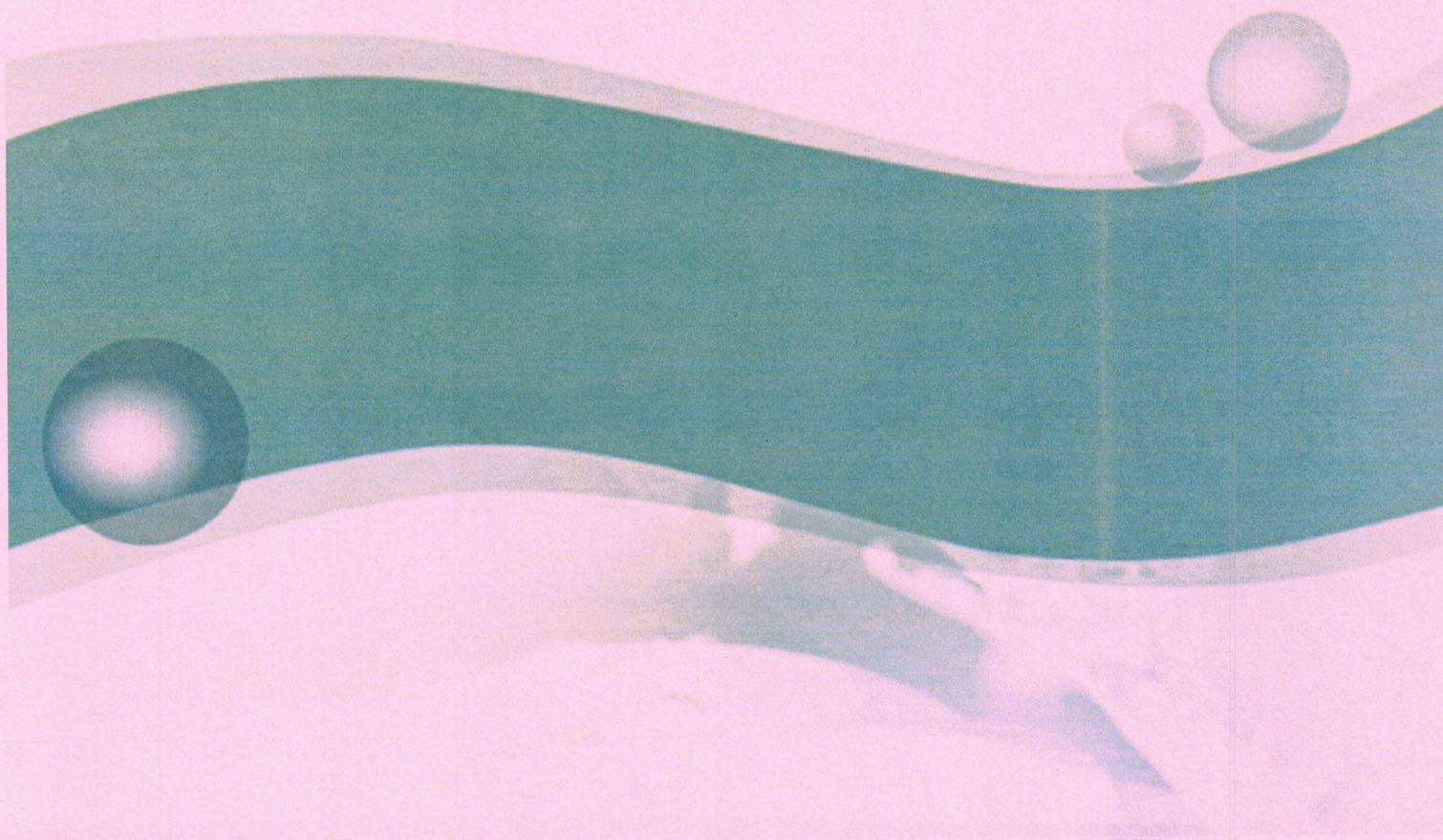




รายงานการประเมินผล

การควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอก พ.ศ.๒๕๖๔



คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นต้นไป เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นแนวทางในการติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม อีกทั้งยังสามารถปฏิบัติตามได้อย่างต่อเนื่อง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในมาโดยตลอด ข้อมูลที่ได้สามารถใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน ป้องกันและลดความผิดพลาดอันจะนำไปสู่ผลกระทบต่อการบริหารงาน อีกทั้งยังเป็นการสร้างความน่าเชื่อถือให้กับองค์กร สะท้อนการทำงานที่มีประสิทธิภาพภายใต้กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ป้องกันการรั่วไหล การทุจริตและความเสียหายที่อาจจะเกิดต่อการใช้จ่ายเงินแผ่นดิน อันจะเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

พฤศจิกายน ๒๕๖๔

สารบัญ

- แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ปค.๔ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน

หน้า

๑

๒-๑๔

๑๕-๒๔

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอรามัน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอ รามัน



(นายมะตอเฮ มะแนชಾಯ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

วันที่ ๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเกรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สำนักปลัด อบต.	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดประชุมประชาคม เพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรขาดทักษะในการสื่อสาร สร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ระยะเวลาในการจัดทำแผนพัฒนา กระชั้นชิดกับห้วงเวลาการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้ไม่กล้านำเสนอความเห็น หรือปัญหาความต้องการในที่ประชุม - สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ <p>(๒) กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอในการลงพื้นที่เพื่อขับเคลื่อนกิจกรรม หรือการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ - รถบรรทุกขยะ ขาดบ่อยครั้ง เนื่องจากผ่านการใช้งานมาเป็นเวลานาน ส่งผลต่อประสิทธิภาพการเก็บขนขยะ <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - กลไกการนำชุมชน มีความแตกต่างกันในแต่ละพื้นที่ และตามศักยภาพของผู้นำชุมชน และคนในชุมชน - ขาดการนำความรู้ไปใช้ประโยชน์อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการใช้ในการดำเนินชีวิตประจำวัน เช่น งดรับถุงพลาสติก <p>(๓) กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรขาดทักษะ และความเข้าใจในการดำเนินงานด้านการจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และขาดทักษะการใช้งานด้านสารสนเทศและเทคโนโลยี - ไม่มีหัวหน้าประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด อบต. ได้วิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายใน ยังพบความเสี่ยงในการดำเนินงาน ทั้งนี้ยังต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ซึ่งสามารถสรุปผลการประเมินได้ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดประชุมประชาคม เพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>การมอบหมายบุคลากรลงพื้นที่สำรวจปัญหาความต้องการ พร้อมกับเปิดช่องทางให้ประชาชนนำเสนอปัญหาผ่านทางสมาชิกสภา อบต. ผู้นำชุมชน ทำให้สามารถรวบรวมประเด็นปัญหาได้มากขึ้น และใช้ข้อมูลเหล่านี้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ด้วยเหตุนี้ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นสามารถควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ได้</p> <p>(๒) กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเกรอ มีการดำเนินการและรณรงค์การจัดการขยะจากต้นทาง และการลดการใช้พลาสติกอย่างต่อเนื่อง สร้างการรับรู้การคัดแยกขยะให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น ผ่านกิจกรรมศูนย์บริหารจัดการขยะมูลฝอยของ อบต. จุดอ่อนและความเสี่ยงที่พบสามารถควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ได้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๓) กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ต่อ) ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระบบสารสนเทศ หรือระบบการรายงานผลการศึกษาออนไลน์ บางครั้งมีปัญหาในการใช้งาน เช่น ระบบล่ม เป็นต้น - สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ส่งผลให้ไม่สามารถเปิดการเรียนการสอนได้ตามปกติ <p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานป้องกัน - ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน - ขาดอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือกรณีเกิดสาธารณภัย <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นในพื้นที่ เช่น อุทกภัย วัตภัย อัคคีภัย เป็นต้น - สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา <p>ส่งผลกระทบต่อการทำงานทั้งทางตรงและทางอ้อม</p> <ul style="list-style-type: none"> - นโยบายของรัฐมอบหมาย อปท. ดำเนินการขับเคลื่อนงานต่างๆ มีจำนวนมาก และเกิดความซ้ำซ้อนการมอบหมายภารกิจ ประกอบกับบุคลากรในหน่วยงานไม่เพียงพอ ส่งผลต่อประสิทธิภาพการดำเนินงาน <p>(๕) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดแคลนบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การแพร่ระบาดของยาเสพติดภายในหมู่บ้าน กระจายสู่ทุกกลุ่ม โดยเฉพาะเด็กและเยาวชน และประชาชนมีความกังวลในการให้ความร่วมมือแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุม - เด็ก เยาวชน และผู้ปกครองในพื้นที่ ได้รับการศึกษาน้อย <p>ขาดความรู้ในโทษของยาเสพติด การดูแลเอาใจใส่บุตรหลาน ส่งผลต่อภาวะทางอารมณ์และการตัดสินใจ ทำให้หลงผิดและเข้ายาเสพติด ในการแก้ปัญหาต่างๆ</p>	<p>(๓) กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบ จำนวน ๒ แห่ง มีครูผู้ดูแลเด็กจำนวน ๓ คน ดูแลและรับผิดชอบงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้งนี้ นักวิชาการศึกษา ได้ติดตามการปฏิบัติงาน และให้คำแนะนำแก่ครูอย่างใกล้ชิด จากการประเมินจุดอ่อนและความเสี่ยงที่พบ สามารถควบคุมได้</p> <p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การดำเนินงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เตรียมความพร้อมในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยตลอดเวลา พร้อมทั้งประสานความร่วมมือจากหน่วยงานภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง เช่น อำเภอราษีไศล หน่วยกู้ชีพอัครวิวัฒน์ โรงพยาบาลราษีไศล รพ.สต.เกาะรอ เป็นต้น ให้ความช่วยเหลือในกรณี สถานการณ์เกินศักยภาพของ อบต.</p> <p>ในส่วนของความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่ คือ ความเสี่ยงของการเกิดภัยธรรมชาติที่อยู่นอกเหนือการควบคุม โดย อบต. ได้จัดทำแผนเผชิญเหตุ และเตรียมความพร้อมกำลังพล อุปกรณ์ และแจ้งเตือนประชาชนอย่างต่อเนื่อง และให้ความช่วยเหลือตลอดการเกิดสาธารณภัย ทั้งก่อนเกิด ระหว่างเกิด และหลังการเกิดสาธารณภัย</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดประชุมประชาคม เพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงด้านการสื่อสาร เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการสื่อสารภาษาท้องถิ่น อาจส่งผลให้ประชาชนเข้าใจ หรือรับรู้ข้อมูลคลาดเคลื่อนได้ <p>(๒) กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนขาดความการมีส่วนร่วม การให้ความร่วมมือและนำความรู้ หรือแนวทางการจัดการขยะมูลฝอยที่สามารถดำเนินการได้ด้วยตัวเองและในครัวเรือน ไปใช้ในชีวิตประจำวันอย่างต่อเนื่อง เช่น การคัดแยกขยะจากต้นทาง หรือการใช้ถุงผ้าแทนถุงพลาสติก กระบอคน้ำแทนแก้วพลาสติก เป็นต้น - ประชาชนขาดความเข้าใจในการแยกขยะมูลฝอย และขยะติดเชื้อ เช่น หน้ากากอนามัย เป็นต้น <p>(๓) กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรในตำแหน่งหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ส่งผลต่อการบริหารงานและการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงด้านบุคลากร ซึ่งขาดแคลนบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และการเกิดสาธารณภัยที่อยู่นอกเหนือการควบคุม <p>(๕) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - การแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ และประชาชนไม่กล้าแจ้งเบาะแสผู้กระทำความผิด 	<p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ต่อ)</p> <p>กล่าวโดยสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงที่พบสามารถควบคุมได้</p> <p>(๕) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>การปฏิบัติงานในส่วนของการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ได้รับความร่วมมือจากประชาชน ผู้นำชุมชน ในการสอดส่องดูแลเด็กและเยาวชนในตำบลเกาะรอ ร่วมจัดกิจกรรมที่เป็นการส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโทษของยาเสพติด กิจกรรมด้านกีฬาเพื่อส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ซึ่งได้ผลลัพธ์ในทางที่ดีขึ้น การควบคุมภายในสามารถดำเนินการได้เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดประชุมประชาคม เพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผนพัฒนา ระเบียบ ข้อบังคับตลอดจนหนังสือสั่งการต่างๆ - ประชุมหารือแนวทางการแก้ปัญหาการจัดประชาคมร่วมกับผู้บริหาร สมาชิกสภา เจ้าหน้าที่ และผู้ใหญ่บ้าน 	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกวอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- มอบหมายบุคลากร ลงพื้นที่รวบรวมประเด็นปัญหา พบปะพูดคุยกับประชาชน สร้างความเป็นกันเอง เพื่อให้เป็นช่องทางที่จะสามารถรับฟังปัญหาความต้องการของประชาชนได้เพิ่มขึ้น</p> <p>(๒) กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <p>- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ และสร้างความเข้าใจกับประชาชน ในการคัดแยกขยะมูลฝอยในครัวเรือน และวิธีการทิ้งขยะติดเชื้อ</p> <p>- จัดกิจกรรมศูนย์บริหารจัดการขยะมูลฝอยของ อบต. ให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น เพื่อเป็นต้นแบบให้แก่ประชาชนพื้นที่</p> <p>(๓) กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม และติดตามการดำเนินงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างใกล้ชิด</p> <p>- แต่งตั้งครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นรักษาการหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินงาน</p> <p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานในพื้นที่ คือ กู้ชีพกู้ภัย รามัน เข้าให้ความช่วยเหลือเบื้องต้น กรณีเกิดสาธารณภัยต่างๆ</p> <p>- จัดซื้อ และบำรุงรักษา วัสดุอุปกรณ์ให้อยู่ในสภาพสมบูรณ์ พร้อมใช้งานตลอดเวลา</p> <p>- ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก เช่น อำเภอรามัน โรงพยาบาลรามัน จังหวัดยะลา ฯลฯ ให้ความช่วยเหลือ กรณีเกิดสาธารณภัยที่เกินศักยภาพของ อบต.</p> <p>- จัดอบรมให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่ ประชาชนในตำบล สำหรับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเบื้องต้น</p> <p>(๕) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>- ประสานความร่วมมือกับผู้ใหญ่บ้าน ผู้ปกครอง ในการสอดส่องดูแล และแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>- ส่งเสริมกิจกรรมให้แก่เด็กและเยาวชน ได้ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การแข่งขันกีฬา เป็นต้น</p> <p>- ให้ความรู้ สร้างความเข้าใจ เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดประชุมประชาคม เพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานความร่วมมือภายใน โดยก่อนการจัดประชาคมทางเจ้าหน้าที่ ควรติดต่อประสานงานกับ สมาชิกสภา อบต. กำนันหรือผู้ใหญ่บ้าน เพื่อประชาสัมพันธ์การจัดประชาคมให้ประชาชนทราบ รวมไปถึงใช้ช่องทางประชาสัมพันธ์ผ่านโซเชียลมีเดีย เพื่อสร้างการรับรู้ได้อย่างรวดเร็วและทั่วถึง <p>(๒) กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำสารสนเทศที่ทันสมัย เข้าใจง่าย สามารถสร้างการรับรู้ และให้ประชาชนนำไปใช้ในชีวิตประจำวันได้ เผยแพร่ให้ทราบอย่างต่อเนื่อง เช่น อินโฟกราฟิกการรณรงค์เรื่องขยะต่างๆ เป็นต้น - เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ และรณรงค์ให้ประชาชนเกิดความตระหนัก ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น โซเชียลมีเดีย หรือรณรงค์ผ่านการจัดกิจกรรมต่างๆ ในพื้นที่ <p>(๓) กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสื่อสารทำความเข้าใจภายใน ระหว่าง เจ้าหน้าที่ อบต. กับครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด - ใช้ระบบ Internet ในการปฏิบัติงาน และค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติม <p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประสานงานภายใน อบต. สามารถดำเนินการได้ทันที เนื่องจาก อบต. มีขนาดเล็ก จำนวนเจ้าหน้าที่ไม่มาก การดำเนินการสามารถทำได้ทันที กรณีเกิดสาธารณภัย ทั้งนี้ทางผู้บริหารได้วางนโยบายให้เจ้าหน้าที่มีความพร้อมตลอดเวลา เพื่อเข้าให้การช่วยเหลือแก่ประชาชนได้อย่างทันท่วงที - การประสานงานหน่วยงานภายนอก ดำเนินการในกรณีที่ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เกินศักยภาพของ อบต. โดยประสานขอความร่วมมือ จากอำเภอ จังหวัด เป็นต้น 	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๕) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพิติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - สร้างความรู้ ความเข้าใจ ที่ถูกต้องเกี่ยวกับโทษของยาเสพติดให้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดประชุมประชาคม เพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามประเด็นปัญหาความต้องการ และการให้ข้อเสนอแนะของประชาชนให้มีความครอบคลุมปัญหาทุกด้าน <p>(๒) กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามประเมินผลคู่ขนานกับตัวชี้วัดตามแผนปฏิบัติการจัดการขยะมูลฝอย "จังหวัดสะอาด" <p>(๓) กิจกรรมด้านการจัดการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามการปฏิบัติงานของครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างใกล้ชิด - ประเมินผลจากการรายงานผลการปฏิบัติงานต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>(๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินผลจากการให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบสาธารณภัย <p>(๕) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพิติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินผลจากการดำเนินโครงการส่งเสริมกิจกรรมของเด็กและเยาวชนในตำบลเกาะรอ 	

ลายมือชื่อ



(นายธนาณัติ สนิทวงศ์ ณ อยุธยา)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองคลัง	
<p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีระเบียบทางการเงินปรับปรุงใหม่อยู่เสมอทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบไม่ทันต่อเหตุการณ์และ การจัดทำฎีกาผ่านระบบ E-laas เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจและความชำนาญ <p>(๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - แผนการจัดซื้อ/จัดจ้างประจำปี - ขาดการตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับพัสดุ ซึ่งทำให้เกิดการคลาดเคลื่อนในการคุมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการชำระภาษีและยังคงมีลูกหนี้ค้าง ทำให้ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ - ประชาชนขาดรายได้/รายได้ลดลง เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจ ทำให้ไม่สามารถชำระภาษีได้ <p>(๔) กิจกรรมแผนที่ภาษี ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดเจ้าหน้าที่ในการรับผิดชอบด้าน ทั้งการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษี และงานสำรวจ <p>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อจำกัดในการลงสำรวจพื้นที่ เช่น บุคลากร ความปลอดภัย 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์และประเมินผล การควบคุมภายใน ในกิจกรรมด้านการคลัง ทั้งสิ้น ๔ กิจกรรม ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.) งานการเงิน ๒.) งานการบัญชี ๓.) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔.) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕.) งานแผนที่ภาษี <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในภารกิจทั้งสิ้น ๔ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน (๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ (๓) กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (๔) กิจกรรมแผนที่ภาษี <p>สามารถสรุปผลการประเมิน ได้ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน <p>จากการประเมินมีการควบคุมเพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง โดยได้มีการดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฐานภาษีให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำข้อมูลบันทึก ลงระบบบัญชี E-LAAS ต่อไป ๒. มีการลงบันทึกข้อมูลในระบบบัญชี E-LAAS ได้มากขึ้น
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ 	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน - ระเบียบหลักเกณฑ์มีการปรับปรุงใหม่อยู่เสมอ - การจัดทำไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด <p>(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่อง การเสียภาษี - ยังคงมีลูกหนี้ค้างค้ำง <p>(๔) กิจกรรมแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - ข้อมูลการสำรวจ กับพื้นที่จริงยังมีความคลาดเคลื่อนในพิกัดทางภูมิศาสตร์ 	<p>(๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ด้วยความสามารถภายใต้ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ แต่เนื่องจากทรัพย์สินของทางราชการมีจำนวนมาก อาจทำให้เกิดการคลาดเคลื่อนในการลงทะเบียนคุม แต่สามารถควบคุมได้เพียงพอ ไม่มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี เข้ารับการฝึกอบรมวิธีบันทึกบัญชี ที่ถูกต้องตามระเบียบที่ควรปฏิบัติ - ประสานงานกับองค์ปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นๆ ในเขตจังหวัดหรือใกล้เคียง เช่น องค์การบริหารส่วนตำบล เทศบาล หรือ องค์การบริหารส่วนจังหวัด เพื่อจัดส่งเจ้าหน้าที่รับการเรียนรู้ สอบถามแนวทางการบันทึกบัญชีเพื่อให้สามารถปิดบัญชีได้ถูกต้องเรียบร้อย <p>(๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม สัมมนา ตามหน่วยงานต่างๆ เพื่อเพิ่มทักษะและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น - กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุและงานการจัดซื้อจัดจ้างอย่างใกล้ชิด <p>(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง - การออกพื้นที่เพื่อเป็น การให้บริการแก่ ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความ เข้าใจอันดีกับประชาชนผู้ เสียภาษี 	<p>(๓) กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>กิจกรรมการงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้มีการดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบ ฯ งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ ๒. ออกบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๔) กิจกรรมแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดเก็บภาษี และนำส่งเงินเป็นประจำ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อมาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการ ซึ่งส่วนมากจะมาช้า ไม่ทันการ เช่น การดึงข้อมูลคำแนะนำการจัดวางระบบควบคุมภายใน มาศึกษาและวางระบบควบคุมภายในก่อน หรือค้นหาตัวอย่างการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานอื่น ๆ ที่เขาได้จัดทำเอาไว้</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของส่วนการคลัง</p> <p>๔.๒.๑ การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานกับสำนักงานปลัดขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ เพื่อการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ - การตรวจสอบเอกสารใบสำคัญ ที่ส่วนราชการ ขอเบิกจ่าย - การติดต่อประสานงานทำความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายใหม่ กับ อปท. อื่น ๆ เช่น เทศบาล อบจ. อบต. <p>๔.๒.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ การติดต่อประสานงานกับพัฒนากร เกษตรตำบล ประชาคม กลุ่มแม่บ้าน โรงเรียน สถานอนามัย ฯลฯ - การประสานงานกับนายอำเภอ ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด ผู้ว่าราชการจังหวัดและหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน - การติดต่อกับธนาคารกรุงไทย เกี่ยวกับการโอนเงินเดือนของผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร</p> <p>มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของส่วนการคลัง เช่น กรณีในเรื่องการติดต่อกับธนาคารกรุงไทย ในการขอทราบยอดเงิน และติดต่อกับสรรพากรเรื่องการกรอกข้อมูลเกี่ยวกับภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถาม แบบรายงานต่างๆเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสารและหนังสือราชการทั้งหมดที่มีอยู่เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่า</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สามารถบันทึกข้อมูลระบบบัญชี E-LAAS ได้แล้ว แต่ยังคงมีจุดอ่อนคือ ไม่อาจบันทึกข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดได้สำเร็จ เพราะข้อมูลบางอย่างยังไม่เป็นปัจจุบันและเนื่องจากความไม่เสถียรของระบบ จึงทำให้ล่าช้า แต่ถือว่ามี การควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม สามารถปิดบัญชีในระบบได้ <p>(๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามและประเมินความเหมาะสมของนโยบายแผนการจัดการ และขั้นตอนการดำเนินการต่างๆ - ติดตามการใช้ การควบคุม และการดูแลรักษาทรัพย์สิน - มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง <p>(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารในการ ควบคุมดูแลเรื่องระเบียบๆ งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ - ออกบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ <p>(๔) กิจกรรมแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการในส่วนที่สามารถจัดทำได้ก่อน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ 	

ลายมือชื่อ
ตำแหน่ง

(นางสาวสุรียดา เช็งกะขรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง	
<p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</p> <p>- กิจกรรมด้านการออกแบบ ควบคุมอาคารและงานก่อสร้าง ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p style="padding-left: 20px;">วิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในตามภารกิจประจำ จากประสิทธิภาพบุคลากร จากสถานที่ตั้ง ระเบียบ กฎหมายที่เป็น ปัญหาและอุปสรรค ในการปฏิบัติภารกิจและงานต่างๆ ปรากฏว่าพบ จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงในด้านบุคลากร คือ ในภารกิจงานออกแบบและ ควบคุมอาคาร กองช่างมีบุคลากรจำนวน ๓ คน คือ</p> <p>๑. จพง.จตุรการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง</p> <p>๒. ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ</p> <p>๓. ผู้ช่วยนายช่างโยธา</p> <p>แต่ขอช่วยงานในการรับผิดชอบของกองช่างนั้นมีอยู่หลายอย่าง ดังนั้น ในการทำงานตามภารกิจต่างๆ บาง อาจเสร็จช้ากว่ากำหนด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- กิจกรรมด้านการออกแบบ ควบคุมอาคารและงานก่อสร้าง บุคลากรฝ่ายออกแบบและควบคุมอาคารไม่มีวุฒิปริญญาตรี สาขาวิศวกรรม จึงขาดความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๑) สรรหาบุคลากรที่มี วุฒิปริญญาตรีด้านวิศวกรรมโยธา</p> <p>๒) กรณีสรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ ความชำนาญออกแบบก่อสร้าง และควบคุมงาน การควบคุมงานยังไม่ได้ ให้ประสานความร่วมมือจาก กรมโยธาธิการฯ กรมชลประทานหรือหน่วยงานอื่นที่มีช่างผู้เชี่ยวชาญ ช่วยในการออกแบบ คำนวณรายการก่อสร้าง และร่วมเป็นผู้ควบคุมงาน</p> <p>๓) พัฒนาศักยภาพ โดยส่งเจ้าหน้าที่ของกองช่าง เข้ารับการอบรม เพิ่มเติมความรู้ ประสาน อบต. ในเขตจังหวัด จัดอบรมสัมมนาความรู้ ด้านช่าง โดยเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญให้ความรู้และฝึกปฏิบัติเพื่อให้ได้ผล อย่างจริงจัง โดยมีการอบรมพัฒนาตลอดเวลาเพื่อทันโลกทันเหตุการณ์</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์และประเมินผล การควบคุมภายใน กิจกรรมด้านการออกแบบ ควบคุมอาคารและงานก่อสร้าง ซึ่งพบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอมีจุดอ่อนหรือ ความเสี่ยงเล็กน้อยสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ กองช่าง มีระบบ Internet มาช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการได้ รวมทั้งโปรแกรม การออกแบบอาคาร และความรู้ทางด้านควบคุมอาคารจากหน่วยงาน ที่มีความรู้ความชำนาญทาง Internet</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของกองช่าง</p> <p>๔.๒.๑ การติดต่อประสานงานภายในกองช่าง ผู้อำนวยการ กองช่างแจ้งให้ผู้ช่วยช่างโยธา ควบคุมดูแลงานก่อสร้างอย่างต่อเนื่อง ทุกขั้นตอนการปฏิบัติ แล้วรายงานผลการปฏิบัติงานประจำวันนำเสนอต่อ ผู้บังคับบัญชา ทุกขั้นตอนการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างเพื่อให้ทราบผล การปฏิบัติงานและกรณีหากเกิดปัญหาขัดข้องไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้รีบรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบทุกครั้งเพื่อรีบหาทางแก้ไขต่อไป</p> <p>๔.๒.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <p>- จัดประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้สมาชิกอบต.และผู้แทนประชาคม ทุกหมู่บ้าน เข้ามาประชุมเพื่อสอบถามและสำรวจข้อมูลพื้นที่แต่ละ หมู่บ้านให้ตรงตามสภาพพื้นที่ที่แท้จริง เพื่อให้การก่อสร้างการออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ นั้นถูกต้องและเข้าถึงความต้องการ แก้ปัญหาตามที่ประชาชนร้องขอได้อย่างแท้จริง โปร่งใสและตรวจสอบได้</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองช่าง ได้เป็นอย่างดี</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ปรีกษาหาหรือระดมความคิดระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง</p>	

ลายมือชื่อ



(นางสาวฮาวาเท สะมาอุง)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกวอ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเกวอ ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ โดยแยกการติดตามประเมินผลเป็นรายกิจกรรม ตามภารกิจของแต่ละสำนัก/กอง ซึ่งผลการประเมินในภาพรวม องค์การบริหารส่วนตำบลเกวอ สามารถดำเนินงานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอที่จะทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในได้

ลายมือชื่อ



(นายมะต๋อเฮ มะแนชಾಯ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกวอ

วันที่ ๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด อบต.</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการจัดประชุมประชาคม เพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัด ยะลา และใช้เป็นกรอบในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายของ อบต.เกาะรอ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนเข้าร่วมประชาคม น้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดไว้ - ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็น นำเสนอปัญหาหรือให้ข้อเสนอแนะในที่ประชุม - สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 	<ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายเจ้าหน้าที่ และประสานงานสมาชิกสภา อบต. สสำรวจปัญหา ความต้องการของประชาชน - เข้าร่วมการประชุมเวทีท้องถิ่นในพื้นที่ เช่น การประชุมคณะกรรมการสภาประชาชนไทย สอบถามข้อมูลจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน เพื่อรวบรวมประเด็นปัญหาต่างๆ ให้ได้มากที่สุด (ทั้งนี้เนื่องจากสถานการณ์ โควิด จึงมิได้ดำเนินการจัดประชุมประชาคม) 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินการควบคุมภายในเพียงพอ และดำเนินการอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังไม่กล้านำเสนอ ปัญหาความต้องการเท่าที่ควร อาจเนื่องมาจากขาดความเข้าใจในหน้าที่ ภารกิจของ อบต. และรู้สึกประหม่าเมื่อมีบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ ลงพื้นที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ให้ใช้วิธีการสังเกต พูดคุย เพื่อสร้างความเป็นกันเองกับประชาชน ทำให้ประชาชนกล้าแสดงความคิดเห็นมากขึ้น - จัดทำแบบรวบรวมข้อมูล ให้แต่ละหมู่บ้าน นำเสนอผ่านผู้นำชุมชน หรือสมาชิก อบต. 	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้แก่ประชาชน ในการบริหารจัดการขยะจากครัวเรือน ลดการเกิด ขยะมูลฝอยได้อย่างยั่งยืน</p>	<p>- ประชาชนยังมีการปฏิบัติตน ตามวิถีชีวิตแบบเดิม ขาด ความตระหนักในการคัดแยก ขยะให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ</p>	<p>- ประสานความร่วมมือกับ สมาชิก อบต. ผู้นำท้องถิ่น ผู้ใหญ่บ้านหน่วยงานในพื้นที่ ในการดำเนินงานด้านการ จัดการขยะมูลฝอยขับเคลื่อน และเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติ ให้เกิดเป็นรูปธรรมมากขึ้น</p>	<p>- มีการดำเนินการควบคุม ภายในเพียงพอ และ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- ประชาชนยังไม่ให้ความ สำคัญในการจัดการขยะ รวมถึงการนำวิธีการต่างๆ ไป ประยุกต์ใช้ในชีวิตประจำวัน เช่น การพกพาถุงผ้า และงด รับถุงพลาสติก การคัดแยกขยะ ในครัวเรือน เป็นต้น</p>	<p>- เพิ่มกิจกรรมรณรงค์ สร้าง ความตระหนักรู้ และนำเสนอ คุณค่าของการจัดการขยะให้ ประชาชนได้รับรู้ โดยจัดกิจกรรม ศูนย์บริหารจัดการขยะมูลฝอย อย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น - รณรงค์และให้ความรู้การ คัดแยกขยะมูลฝอย และวิธี การกำจัดขยะติดเชื้อ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านการจัดการศึกษา ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ อบต. เกาะรอ มีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและ เป็นไปตามมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ครูผู้ดูแลเด็กขาดความ เชี่ยวชาญในการใช้สื่อ สารสนเทศ ประกอบการ จัดการเรียนการสอน - ครูผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ ในเรื่องการใช้เทคโนโลยี หรือระบบออนไลน์ ในการ รายงานผลการบริหารงาน ของ ศพด. - สถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ส่งผลต่อการจัดการศึกษา ของ ศพด. 	<ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายให้บุคลากรครู ศึกษาแนวทางการใช้ เทคโนโลยี และสื่อสารสนเทศ อย่างต่อเนื่อง โดยมีนักวิชาการ ศึกษา เป็นผู้ให้คำปรึกษา และแนะนำการใช้งาน การปฏิบัติงานต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินการควบคุม ภายในเพียงพอ และ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> - ครูผู้ดูแลเด็กขาดความ กระตือรือร้นในการเรียนรู้ การใช้เทคโนโลยีในการจัด การเรียนการสอน 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมให้ครูผู้ดูแลเด็ก เรียนรู้วิธีการใช้งานเทคโนโลยี หรือระบบออนไลน์จาก เจ้าหน้าที่ อบต. ซึ่งมีความ พร้อมในการให้คำแนะนำ ตลอดเวลา และมอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่ติดตามการใช้ งานเทคโนโลยีของครูอย่าง ต่อเนื่อง เพื่อประเมินความ เชี่ยวชาญที่เพิ่มขึ้น 	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สามารถใช้ในการปฏิบัติงานได้จริง ให้ความช่วย เหลือประชาชนได้ทันที</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดแคลนบุคลากรที่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน - ขาดแคลนอุปกรณ์ที่จำเป็น ในการเข้าให้ความช่วยเหลือ ประชาชนในพื้นที่ - สาธารณภัยที่อยู่นอกเหนือ การควบคุม เช่น อุทกภัย วาตภัย โรคระบาด เป็นต้น 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้าอบรม ศึกษา และเรียนรู้การให้ ความช่วยเหลือแก่ผู้ประสบ สาธารณภัยเบื้องต้น - ประสานความร่วมมือจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น โรงพยาบาลรามัน รพ.สต.เกาะรอ เป็นต้น - จัดซื้ออุปกรณ์ที่จำเป็น สำหรับการให้ความช่วยเหลือ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมเป็นไปอย่าง ต่อเนื่อง และเพียงพอต่อ การเกิดสาธารณภัยใน พื้นที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดแคลนบุคลากรที่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะทาง 	<ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายงานบุคลากร ประดาศรับโอนย้ายบุคลากร/ สรรหาบุคลากรตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง - ประสานความร่วมมือกับ หน่วยงานในพื้นที่ เช่น กู้ภัยอิควะห์ รามัน เป็นต้น 	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มเด็กและเยาวชน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การแพร่ระบาดของยาเสพติดในทุกพื้นที่ - การรวมกลุ่มของเด็กและเยาวชนในพื้นที่ มีพฤติกรรมสุ่มเสี่ยงต่อการเข้ายุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด เนื่องจากเป็นวัยอยากรู้อยากลอง - ผู้ปกครองยังขาดการสร้าง ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่บุตรหลาน การพูดคุยที่แสดงถึงความเข้าใจ การให้กำลังใจ เป็นต้น 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมการทำกิจกรรมที่ให้แก่เด็กและเยาวชนในพื้นที่ได้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ เช่น การจัดแข่งขันกีฬา - รวมกลุ่มจัดกิจกรรมพัฒนาพื้นที่ในตำบลเกาะรอ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการปฏิบัติการควบคุมอย่างต่อเนื่อง แต่ยังไม่เพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> - การแพร่ระบาดของยาเสพติดในทุกพื้นที่ - ผู้ปกครองยังขาดการสร้าง ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่บุตรหลาน การพูดคุยที่แสดงถึงความเข้าใจ การให้กำลังใจ เป็นต้น 	<ul style="list-style-type: none"> - ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการจัดส่งวิทยากร ให้ความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องในการดูแลบุตรหลาน โทษของยาเสพติด เป็นต้น 	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง						กองคลัง
<p>๑. กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชีและ การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การบันทึกบัญชีทั้งทางด้านรายรับ- รายจ่ายถูกต้องครบถ้วน รายงานการเงินถูกต้อง เป็นปัจจุบัน - เพื่อให้ทราบสถานการณ์คลังที่ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ใช้เป็นข้อมูลหลักสำหรับผู้บริหาร ในการตัดสินใจบริหารกิจการโครงการต่างๆ ได้อย่างไม่ผิดพลาด - เพื่อปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ตามมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการบัญชี ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้าร่วมการฝึก อบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ การเรียนรู้ในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินการควบคุม ภายในเพียงพอ และ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังต้องใช้ระยะเวลาในการ ทำความเข้าใจ ตามแนวทาง ที่แก้ไขใหม่ 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามความก้าวหน้าของ เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และร่วมกันศึกษาหาแนวทาง ปฏิบัติที่เข้าใจตรงกัน 	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริหารงานพัสดุทุกขั้นตอนถูกต้อง ครบถ้วนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจรับ พัสดุ หรืองานจ้าง ตลอดจนการจัดทำแผนการ จ่ายเงินค่าจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมการรับ - จ่าย วัสดุครุภัณฑ์การดูแลรักษาทรัพย์สิน การตรวจสอบ พัสดุประจำปีถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุขององค์การ บริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหาพัสดุ - ระเบียบหลักเกณฑ์ตาม หนังสือสั่งการมีการปรับปรุง ใหม่อยู่เสมอ และบางครั้ง หน่วยงานได้รับหนังสือ สั่งการล่าช้าไม่ทันเวลา - ยังขาดความเชี่ยวชาญในการ ตีความการทำความเข้าใจ เพื่อนำแนวทางไปปฏิบัติให้ ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>- ผู้อำนวยการกองคลัง ติดตามและตรวจสอบ การทำงานอย่างใกล้ชิด - จัดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรงเข้ารับอบรมเรื่องงาน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - ประสานความร่วมมือและ ความช่วยเหลือ จากผู้ที่มี ความรู้ความเชี่ยวชาญ อาทิ สำนักงานท้องถิ่น หน่วยงานที่มีความเชี่ยวชาญ เป็นต้น</p>	<p>- มีการดำเนินการควบคุม ภายในเพียงพอ และ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไป ตามแผน</p>	<p>- มีการติดตามการดำเนินงาน อย่างต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ตามแผนการจัดซื้อพัสดุ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ถูกต้องครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้าง ชำระ และดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>- ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของ การเสียภาษี</p> <p>- การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่กำหนด</p>	<p>- จัดการประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การออกพื้นที่เพื่อให้บริการ แก่ประชาชนผู้เสียภาษีและ สร้างความเข้าใจที่ถูกต้อง ให้แก่ผู้เสียภาษี</p>	<p>- มีการดำเนินการควบคุม ภายในเพียงพอ และ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่กำหนด</p>	<p>- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ และทำความเข้าใจกับ ประชาชนในการชำระภาษี</p> <p>- ออกพื้นที่เพื่อให้บริการ แก่ประชาชน</p>	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมงานแผนที่ วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี ได้อย่างครบถ้วน - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เสร็จ 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๓๗ - มีการติดตามประเมินผล จากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงิน และการ นำฝากเงินเป็นประจำ 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งานด้านนี้ ซึ่งเป็นการใช้งาน โปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึง การสำรวจภาคสนาม บุคลากร ของกองช่างไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน - ยังไม่มีการทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียนผู้คุม ชำระภาษี เนื่องจากรอแผนที่ ภาษี 	<ul style="list-style-type: none"> - อยู่ระหว่างการดำเนินการ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน ซึ่งต้องมีเจ้าหน้าที่ ด้านนี้มาช่วยดำเนินการให้ เสร็จโดยเร็ว 	<ul style="list-style-type: none"> - กองคลัง - กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกวรอ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการออกแบบ ควบคุมอาคารและ งานก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างต่างๆ ในเขต อบต. เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการต่างๆ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ขาดบุคลากรที่มีทักษะ ความชำนาญเฉพาะทาง 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินการควบคุมภายในเพียงพอและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีทักษะ ความชำนาญเฉพาะทาง 	<ul style="list-style-type: none"> - ประสานความร่วมมือในกรณีที่ต้องใช้บุคลากรเฉพาะทางจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กฟภ. แขวงการทาง เป็นต้น - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่กรมฯ กำหนด เพื่อเป็นแนวทางในการแก้ไขต่อไป 	กองช่าง

ลายมือชื่อ

(นายมะต๋อเฮ มะแนชಾಯ)

ตำแหน่ง

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกวรอ

วันที่

๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

