



บันทึกข้อความ

หลวงพระบาง ๒๐๒๕

ที่ พล ๗๗๗๐๑/๑๗๗ วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑


เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่างาม


ตามที่ นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้มอบหมายให้สำนักงานปลัดฯ ทำการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร รวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือของรายงานทางการเงินการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คณะรัฐมนตรี นโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหารด้วย นั้น

บัดนี้ สำนักงานปลัดฯ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงจัดส่งรายงานดังกล่าว ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างามได้พิจารณาและดำเนินการต่อไป รายละเอียดปรากฏตาม แบบ ปค. ๔, แบบ ปค. ๕, แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก) และแบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ข) ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป



(นายณัฐ สุขล้ำคณา)
นิติกร ปฏิบัติการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักงานปลัด
- เสร็จไปรอการอนุมัติพิจารณา ตีพิมพ์ตามของกรมต่อไป

(นางดวงกมล หยิบทรัพย์)

ความเห็นปลัดตอบ
เห็นควรให้หน่วยงานในเขต นอ. ส่งรายงานให้ ส.ก. ตรวจสอบและพิจารณา

(นางจุรี เกียรติศรีศิริ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

ความเห็นนายกองค้การบริหารส่วนตำบล


(ลงชื่อ)
(นายลาน สุขแจ่ม)
นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่างาม

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๑
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

If you want to remove the watermark, please register

เรียน นายอำเภอวัดโบสถ์

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่๓๐..... เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับ ดูแลของ นายอำเภอวัดโบสถ์.

If you want to remove the watermark, please register



(นายลาน สุขแจ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.๑ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบล อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้เนื่องจากผู้ได้รับการแต่งตั้งไม่มีความรู้ด้านการเงิน และบัญชีและระบบบัญชีต่าง ๆ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) สภาพแวดล้อม และสภาพปัญหาในพื้นที่ทำให้มีผลกระทบในด้านต่าง ๆ เช่นการเกิดอุทกภัย ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่มี อยู่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง จึงทำให้เกิดการดำเนินการเพิ่มเติม/ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นจำนวนหลายฉบับ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาอุบัติเหตุทางถนน เป็นการดำเนินการเรื่อง ชยะในครัวเรือนอย่างถูกวิธี ยังมีการเผาขยะ ซึ่งเป็นสาเหตุสำคัญของปัญหาภาวะโลกร้อน มีการปลูกต้นไม้ แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล, เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิด เครื่องปรับอากาศ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที, การประหยัดน้ำมัน ในการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ด้านการติดต่อประสานงานหรือส่งหนังสือของทางราชการ ยังไม่มีมาตรการ ประหยัดพลังงาน เป็นต้น

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดใน กลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๑.๕ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บาง เรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้รับเรื่องและไม่ให้ความสำคัญต่อบับให้ไว้กับ ธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

๑.๖ กิจกรรมด้านงานบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหาร ส่วนตำบลท่างาม ด้านอาคารสถานที่ เกิดฝ้าชำรุดภายในอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วน ตำบลท่างาม ไม่มีข้าราชการที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ และด้านการเงินและบัญชี เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองคลัง

๑) กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานการเงิน ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ก็ควรที่จะต้องมีการควบคุมต่อไป เนื่องจากหากไม่มีการตรวจสอบเอกสาร ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้

๒) กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของกองคลัง เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมาก อาจทำให้บันทึกข้อมูล ผิดพลาดในบางรายการ เช่น บันทึกข้อมูลซ้ำ บันทึกผิดพลาด

๓) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณ งานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

๔) กิจกรรมด้านพัสดุและรถจักรยานยนต์

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงาน รายละเอียดฐานข้อมูลเกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ที่ เจ้าของทรัพย์สินยังไม่ได้ตรวจสอบและแจ้งแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน เช่น กรณีมีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ เปลี่ยนแปลงลักษณะการใช้ประโยชน์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง หรือการยกเลิกกิจการร้านค้า และป้าย แต่ไม่ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ให้ทราบ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

กองช่าง

If you want to remove the watermark, please register

๑) กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบสมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่เป็นผู้ช่วยช่างไฟฟ้ายังขาดความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานการไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ปฏิบัติ เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างมีจำนวนน้อย และต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน อีกทั้งยังมีปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้นทุกปีแต่จำนวนเจ้าหน้าที่ยังคงมีเท่าเดิม อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการควบคุมงาน ไม่สามารถควบคุมดูแลงานโครงการก่อสร้างได้ไม่อย่างทั่วถึง ทำให้ต้องแก้ไขงานบ่อย ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๓) กิจกรรมด้านงานกิจการประปา มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน และคนงานที่ปฏิบัติหน้าที่อยู่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับการผลิตน้ำประปาสำหรับการอุปโภค-บริโภค ที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ กันยายน ๒๕๖๕

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)
If you want to remove the watermark, please register

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม มีการวิเคราะห์การควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามประสงค์อย่างก็ตาม จะนำไปปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพ ด้านการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร การป้องกัน หรือลดความผิดพลาด เสียหาย หรือการทุจริต และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

(ลงชื่อ)

(นายลาน สุขแจ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม
วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
Combined by PDF Combine (Unregistered Version)
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

If you want to remove the watermark, please register

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม มีโครงสร้างการบริหารงานตามกรอบอัตรากำลัง แบ่งออกเป็น สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง บุคลากรของแต่ละองค์การบริหารส่วนตำบลท่างามทุกคน มีหน้าที่มีคำสั่งแบ่งงานความรับผิดชอบในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน รวมถึงการร่วมกิจกรรมต่างๆ ในองค์กร เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมภายใน ซึ่งมีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรเข้าใจขอบเขตหน้าที่ที่มอบหมายงานตามภารกิจของแต่ละสำนัก/กอง เป็นลายลักษณ์อักษร ดำเนินภารกิจตามแผนพัฒนาส่งเสริมให้บุคลากรได้เสริมสร้างความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนท้องถิ่นมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการปฏิบัติงาน มีกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยทรัพยากรและวัดผลได้ ซึ่งพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบที่มีต่อกิจกรรมอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีการจัดการกับความเสียหายต่างๆ ที่เกิดขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานอย่างเป็นระบบ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติงาน มีการประชุมชี้แจงในแผนงาน/โครงการ เป็นไปอย่างชัดเจน มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อทำให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างามมีความเหมาะสม โดยทุกสำนัก/กอง มีการจัดทำแผนงาน โครงการ/กิจกรรม ให้สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่และปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ บุคลากรมีการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตรับผิดชอบงานในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีความเพียงพอและเหมาะสม โครงสร้างองค์กร การมอบหมายงานหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างถูกต้องชัดเจนและแจ้งให้พนักงานทราบทุกคน เพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่างามมีการประเมินความเสี่ยงทุกโครงการอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบของคณะกรรมการและมีวิธีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยต่างๆ มีการประเมินผลจากคณะกรรมการ ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน และนำผลการประเมินมาแก้ไขปรับปรุงพัฒนางานได้อย่างเหมาะสมและเป็นระบบ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม มีกิจกรรมการควบคุมโดยให้ผู้อำนวยการกองต่างๆ กำหนดแผนงาน/โครงการ กิจกรรมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์กระบวนการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด มีการควบคุมโดยวาจาและลายลักษณ์อักษร มีการปรับปรุงโครงการในการดำเนินขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างามให้ทันต่อเหตุการณ์ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>

ที่อ้างรายงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองรวม
Combined by PDF Combine (Unregistered Version)
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
If you want to remove the watermark, please register

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการจัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารภายใน ภายนอก จัดเก็บข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติงาน จัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบและเหมาะสม ได้ทราบข้อมูลสารสนเทศได้หลายช่องทาง เช่น จดหมายข่าว, วารสาร, แผ่นพับ, ประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่หอกระจายข่าว, สื่อออนไลน์ และการลงพื้นที่ เป็นต้น มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ ประชาชน สื่อมวลชน</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลและการดำเนินงานตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเหมาะสมต่อเนื่องและสม่ำเสมอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ครอบคลุมทุกสำนัก/กอง โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ มีการประเมินผล กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง รายงานผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีทุจริต มีการเฝ้าระวังติดตาม เปรียบเทียบหมาย ข้อบังคับ จากรายงานการประชุมและประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพปฏิบัติงานโดยกำหนดงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามแบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ข้อมูลข่าวสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้อย่างครอบคลุม รวมทั้งมีการจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศและสื่อสารที่เหมาะสม มีการบริหารจัดการรูปแบบการสื่อสารตามกิจกรรมให้ชัดเจนยิ่งขึ้น ทันเวลาและสะดวกต่อผู้รับบริหาร รวมถึงจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอก เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการนำระบบสารสนเทศและเครื่องมือการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ เช่น ระบบการจัดทำแผนที่ภาษี ระบบบัญชีท้องถิ่น (e-LAAS) ระบบเพื่อการวางแผน (e-Plan)</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลทำงานมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของกิจกรรม โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและควบคุมอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่องอย่างเหมาะสมผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกชั้น มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายในเพื่อประเมินวัตถุประสงค์ของหน่วยงานในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองปี ละ ๑ ครั้ง</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอดงเจริญ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติหน้าที่อาจเกิดข้อผิดพลาดได้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับการแต่งตั้งไม่มีความรู้ด้านงานการเงิน และระบบบัญชีต่าง ๆ จึงเป็นความเสี่ยงหนึ่งในการบริหารระบบการตรวจสอบภายใน</p> <p>(๒) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ สภาพแวดล้อมและสภาพปัญหาในพื้นที่ ทำให้มีผลกระทบในด้านต่าง ๆ เช่น การเกิดอุทกภัย ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่มีอยู่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p>(๓) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที, และการประหยัดน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>- ปัจจัยภายนอก คือ การดำเนินการกำจัดขยะของประชาชนยังไม่ถูกต้องหรือยังไม่มีการแยกขยะทำให้เกิดภาวะโลกร้อน มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่หรือทุกเส้นทางภายในตำบล ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาภายหลัง</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ สำนักปลัด</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด อบต.</p> <ol style="list-style-type: none"> กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น(พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพตติ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ทั้ง ๒ แห่ง <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลท่างามต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ ต่อไป</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>(๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>- เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชน โดยขาดรู้ความเข้าใจในเรื่องโทษของยาเสพติดอย่างแท้จริง</p> <p>(๕) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <p>- เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศคำสั่ง เรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p>(๖) กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้</p> <p>(๑) ด้านอาคารสถานที่ เกิดฝ้าชำรุดภายในอาคารบริเวณห้องน้ำ ทำให้ไม่สะดวกในการใช้งานสำหรับเด็กๆ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม</p> <p>(๒) บุคลากรมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านพัสดุ และด้านการเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๒ แห่ง</p> <p>(๓) เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑)กิจกรรมดำเนินงานตรวจสอบภายใน พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูง ทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับการแต่งตั้งให้รักษาราชการแทนในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ไม่มีความรู้ด้านการเงินและระบบบัญชีต่าง ๆ</p> <p>(๒) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) พบว่า มีความเสี่ยงน้อย เกิดจากสภาพแวดล้อมและสภาพปัญหาในพื้นที่ทำให้มีผลกระทบในด้านต่าง ๆ เช่น การเกิดอุทกภัย ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่มีอยู่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p>(๓) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีความเสี่ยงน้อย ประชาชนยังไม่เข้าใจในการดำเนินการกำจัดขยะในครัวเรือนตามหลักวิชาการ ยังมีการเผาขยะ ไม่มีการคัดแยกก่อนกำจัด - การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อนรวมถึงการลดใช้ถุงพลาสติกในตำบล สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานสามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด 	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของโครงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>(๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งโอกาสในการตั้งนิยามการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ <p>(๕) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปัจจัยเสี่ยงจากการลงเลขหนังสือ รับ - ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาคู่มือฉบับไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น <p>(๖) กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปัจจัยเสี่ยงเกิดจากบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการศึกษา งานพัสดุและงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้ง ๒ แห่ง - การเสนอขอตั้งงบประมาณไม่ถูกต้องหรือขาดความเหมาะสม อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม <p>สำนักปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน</p> <p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลท่างามได้ดำเนินการแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบล ให้รักษาราชการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อให้ดำเนินการตามระเบียบฯ</p>	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๒) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)</p> <p>การดำเนินการต้องอาศัยหนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการจัดทำหรือเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อลดความผิดพลาดในการดำเนินการ</p> <p>(๓) กิจกรรมการลดปัญหาประปาประปา</p> <p>-มีการประชาสัมพันธ์และมีการจัดโครงการอบรมการบริหารจัดการขยะเริ่มที่ห้องครัวเรือน สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานและการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง ตลอดจน</p> <p>- จัดทำมาตรการประหยัดพลังงานในหน่วยงานและช่วยกันสร้างจิตสำนึกที่ดี</p> <p>(๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดกลุ่มเสี่ยง เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>(๕) กิจกรรมดำเนินงานสารบรรณ</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตลกและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง และสำเนาให้แต่ละส่วนเก็บไว้</p>	<p>Combined by PDF Combine (Unregistered Version)</p> <p>If you want to remove the watermark, please register</p> <p>Combined by PDF Combine (Unregistered Version)</p> <p>If you want to remove the watermark, please register</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ประจำปี

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๖) กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น เช่น ในการจัดทำแผนการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก และการปฏิบัติงานในด้านอื่น ๆ รวมทั้งคำสั่งในการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ - ด้านอาคารสถานที่ ต้องดำเนินการตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินการซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>สำนักปลัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานสำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกในสำนักงานสำนักปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในพื้นที่ที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน รวมถึงการประชาสัมพันธ์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ทางเว็บเพจ อบต. และช่องทางผ่าน facebook และช่องทาง Line</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้มีความชัดเจน เพื่อยางานผู้บังคับบัญชา ศึกษา กฎระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนราชการ ต้องติดตาม กำกับดูแล</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมงานการเงินและบัญชี</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนเสนอขออนุมัติจึงทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่มีข้อมูลจำนวนมาก อาจทำให้บันทึกข้อมูลผิดพลาดในบางรายการ เช่น บันทึกข้อมูลซ้ำ บันทึกผิดพลาด เป็นต้น</p>	<p>ตามที่ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง ได้มีการแบ่งโครงสร้างและการทำงาน เป็น ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในการกิจ</p> <p>๔ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๒) กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS) ๓) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๔) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</u></p> <p>๑.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบในการขออนุมัติดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> <p><u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u></p> <p>๑.๔ กิจกรรมดำเนินการจัดเก็บรายได้ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากฐานข้อมูลเจ้าของทรัพย์สินในระบบแผนที่ภาษีฯ ที่มีอยู่ยังไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน เจ้าหน้าที่ต้องดำเนินการสำรวจข้อมูลเพิ่มเติม ซึ่งบางรายไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจนหรืออาจมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้ไม่สามารถส่งหนังสือติดตามทวงถามได้ - สภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากเจ้าของทรัพย์สินบางส่วนยังไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของตน ตามที่เจ้าหน้าที่ได้มีหนังสือแจ้งไป <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด 	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าม่วง อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS) การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่มีข้อมูลจำนวนมาก อาจทำให้บันทึกข้อมูลผิดพลาดในบางรายการ เช่น บันทึกข้อมูลเข้าบันทึกผิดพลาด <p>๒.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า หากไม่มีการกำหนดแผนการดำเนินงาน และช่วงระยะเวลาการดำเนินงานที่ชัดเจน ด้วยระยะเวลาที่จำกัดและปริมาณงานที่มาก จึงอาจทำให้การทำงานผิดพลาดเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างจำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์กร และประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด <p>๒.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการสำรวจข้อมูลเกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพื่อนำมาเป็นฐานข้อมูลในการประเมินภาษี ซึ่งพบว่าข้อมูลบางส่วนที่มีอยู่ยังไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน เช่น ชื่อเจ้าของทรัพย์สินปัจจุบัน, ข้อมูลที่อยู่สำหรับจัดส่งหนังสือ เป็นต้น ประกอบกับระยะเวลาในการปฏิบัติงานที่เร่งรัด และเจ้าของทรัพย์สินบางรายยังมิได้ตรวจสอบและแจ้งปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้อง จึงส่งผลต่อการประเมินภาษีประจำปีด้วย 	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)แบบ ปค. ๔

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าม่วง อำเภอดำรงวิทยะ จังหวัดพิษณุโลก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>งบประมาณ</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำกับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารเมื่อจ่ายให้ถูกข้ออยู่ในระบบอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - มีการตรวจสอบเอกสาร โดยผู้ยื่นรายการก่อนส่งทั้งก่อนขออนุมัติเบิกจ่าย และหลังจากจ่ายเงินให้แก่ผู้รับเงินแล้ว โดยลงลายมือชื่อกำกับ เมื่อตรวจสอบเอกสารแล้วว่าเบิกจ่ายถูกต้องก่อนจัดเก็บเข้าแฟ้ม <p>๓.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บันทึกข้อมูลที่จำเป็นต่อการใช้งานระบบบัญชีฯ ให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน และตรวจสอบข้อมูลลงระบบให้เรียบร้อย <p>๓.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างละเอียดรอบคอบมากขึ้น - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม <p>๓.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม - เร่งสำรวจตรวจสอบเอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องพร้อมปรับปรุงฐานข้อมูลให้ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน 	<p>Combined by PDF Combine (Unregistered Version)</p> <p>If you want to remove the watermark, please register</p> <p>Combined by PDF Combine (Unregistered Version)</p> <p>If you want to remove the watermark, please register</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)แบบ ปค. ๔

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองงาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อให้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และการสื่อสารกับหน่วยงานผู้เบิกได้รวดเร็วยิ่งขึ้น <p>๔.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการใช้งานในระบบอย่างต่อเนื่อง เพื่อตรวจสอบและบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน <p>๔.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง - จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม - กรณีมีความจำเป็นต้องใช้พัสดุนั้นโดยฉุกเฉิน ควรแจ้งให้บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบถึงระเบียบ กฎหมาย การเงิน พัสดุ ที่เปลี่ยนแปลงใหม่ๆ <p>๔.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานขอข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การติดต่อสอบถามในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่างๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ต - จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อรับแจ้งแก้ไข/ตรวจสอบข้อมูล การให้คำปรึกษา และประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีท้องถิ่นผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ ให้เจ้าของทรัพย์สินรวมทั้งประชาชนทั่วไปได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง 	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวัง อําเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามการประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ และเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ต้องติดตามทวงถาม</p> <p>๕.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ มีข้อมูลจำนวนมาก อาจทำให้บันทึกข้อมูลผิดพลาดในบางรายการ เช่น บันทึกข้อมูลซ้ำ บันทึกผิดพลาด</p> <p>๕.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ การเพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับงานและสนับสนุนให้มีการอบรมหาความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา</p> <p>๕.๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ รายละเอียดฐานข้อมูลเกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ที่เจ้าของทรัพย์สินยังมีได้ตรวจสอบและแจ้งแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน</p>	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอบัรบือ จังหวัดบึงกาฬ

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน และเกิดการชำรุด ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า ปฏิบัติงานเพียงคนเดียวขาดผู้ให้คำปรึกษา การตัดสินใจในการปฏิบัติงานอาจเกิดข้อผิดพลาดได้ <p>กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรด้านช่างมีไม่เพียงพอ - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเป็นช่างผู้ควบคุมงาน โครงการก่อสร้างมีน้อย ไม่เหมาะสมกับปริมาณงานที่มีเพิ่มมากขึ้นและรับผิดชอบงานหลายด้าน ทำให้การควบคุมงานไม่ทั่วถึงอาจเกิดข้อผิดพลาดได้ - ยังขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกัน ตรวจสอบดูแลงานโครงการก่อสร้างในพื้นที่ใกล้เคียง <p>กิจการประปา</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ยังขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังเป็นเพียงคนงานทั่วไป ปฏิบัติงานเพียงคนเดียวขาดผู้ให้คำปรึกษา การตัดสินใจในการปฏิบัติงานอาจเกิดข้อผิดพลาดได้ 	<p>กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า ๒. กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง ๓. กิจกรรมดำเนินงานกิจการประปา <p>โดยที่ข้อบกพร่องที่ประเมินได้ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ งานซ่อมแซมไฟฟ้า งานก่อสร้าง และยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญด้านงานกิจการประปา</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้ออาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้อในราคาราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประนีประนอมกับทางเลือกหนึ่ง</p> <p>๒) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยตรง บางครั้งผู้ช่วยไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>๑) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p>๒) งบประมาณสำหรับใช้ในการซ่อมแซมบำรุงรักษา ด้านโครงสร้างพื้นฐานมีน้อย ไม่เพียงพอต่อการใช้จ่าย</p> <p>กิจกรรมด้านงานกิจการประปา</p> <p>๑) ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน คนงานที่ปฏิบัติหน้าที่อยู่ยังไม่มีความเข้าใจในงานด้านการผลิตน้ำประปาอย่างถูกต้อง ทำให้การตัดสินใจบางอย่างเกิดการผิดพลาดได้ เนื่องจากไม่มีผู้ให้คำปรึกษา</p>	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version) แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

If you want to remove the watermark, please register

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ ใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - รมรงคให้ประชาชนในพื้นที่หมสาธารณสุขสมบตเป็นโครงสร้างพื้นฐาน ช่วยกันตรวจสอบดูแลและบำรุงรักษา - จัดตั้งงบประมาณสำหรับโครงการก่อสร้าง หรือซ่อมแซมบำรุงรักษา สำหรับงานด้านโครงสร้างพื้นฐานให้เพียงพอในแต่ละปีงบประมาณ <p>กิจกรรมด้านงานกิจการประปา</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเข้ามารับผิดชอบด้านงานกิจการประปา <p>กองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม ๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ 	

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
If you want to remove the watermark, please register

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันของผังแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน 	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักปลัด

๑) กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติหน้าที่อาจเกิดข้อผิดพลาดได้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับการแต่งตั้งไม่มีความรู้ด้านงานการเงินและระบบบัญชีต่าง ๆ จึงเป็นความเสี่ยงหนึ่งในการบริหารระบบการตรวจสอบภายใน

๒) กิจกรรมการด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ สภาพแวดล้อมและสภาพปัญหาในพื้นที่ทำให้มีผลกระทบในด้านต่าง ๆ เช่น การเกิดอุทกภัย ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่มีอยู่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง จึงต้องมีการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

๓) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ ประชาชนยังไม่มีการบริหารจัดการเรื่องขยะในครัวเรือนอย่างถูกวิธี ยังมีการเผาขยะ ซึ่งเป็นสาเหตุสำคัญของปัญหาภาวะโลกร้อน การปลูกต้นไม้ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดเครื่องปรับอากาศ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที, การประหยัดน้ำมันในการส่งหนังสือราชการหรือติดต่องานราชการต่างๆ ยังไม่มีมาตรการกำหนดชัดเจน เป็นต้น

๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๕) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ การส่งเอกสารหรือหนังสือรับส่ง อันพึงใช้ประมวลงาน เรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับ ธุรการกลางทำให้มีระเบียบเป็นระเบียบเรียบร้อย หรืออาจเกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้

๖) กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วน ตำบลท่างาม ด้านอาคารสถานที่ เกิดฝ้าชำรุดภายในอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลท่า งาม อาจทำให้เกิดอันตรายต่อเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ,บุคลากรมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านพัสดุ และด้านการเงินและบัญชี เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก

กองคลัง

๑) กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานการเงิน ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ก็ควรที่จะต้องมีการควบคุมต่อไป เนื่องจากหากไม่มีการตรวจสอบเอกสาร ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณจะทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้

๒) กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของกองคลัง เนื่องมาจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ทำให้บันทึกข้อมูล ผิดพลาดในบางรายการ เช่น บันทึกข้อมูลซ้ำ บันทึกผิดพลาด

๓) กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงาน มากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบในการขออนุมัติดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

๔) กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงาน รายละเอียดฐานข้อมูลเกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ที่เจ้าของ ทรัพย์สินยังมิได้ตรวจสอบและแจ้งแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน เช่น กรณีมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ เปลี่ยนแปลงลักษณะการใช้ประโยชน์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง หรือการยกเลิกกิจการร้านค้า และป้าย แต่ไม่ได้ แจ้งเจ้าหน้าที่ให้ทราบ

กองช่าง

๑) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ และเจ้าหน้าที่เป็นผู้ช่วยช่างไฟฟ้ายังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานการไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอกับปริมาณงานที่ปฏิบัติ เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างมีจำนวนน้อย และต้องรับผิดชอบงานหลาย ด้าน อีกทั้งยังมีปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้นทุกปีแต่จำนวนเจ้าหน้าที่ยังคงมีเท่าเดิม อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดใน การควบคุมงาน ไม่สามารถควบคุมดูแลงานโครงการก่อสร้างได้ไม่อย่างทั่วถึง ทำให้ต้องแก้ไขงานบ่อย ขาด การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๓) กิจกรรมด้านงานกิจการประปา มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาด บุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน และคนงานที่ปฏิบัติหน้าที่อยู่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับการผลิต น้ำประปาสำหรับการอุปโภค – บริโภค ที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ

(นายลาน สุขแจ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>สำนักปลัด</u></p> <p><u>๑. กิจกรรม</u></p> <p>- งานตรวจสอบภายใน</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>- เพื่อให้องค์การบริหารส่วน ตำบลท่างามได้กำหนดอัตรา ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน เพื่อปฏิบัติงานตรวจสอบ ใน</p> <p>- เพื่อลดความเสี่ยง ที่อาจเกิด ข้อผิดพลาดได้เนื่องจากผู้ได้รับการ แต่งตั้ง ไม่มีความรู้ด้านการเงิน และบัญชี ซึ่งเป็นความเสี่ยงหนึ่งใน การบริหารงานระบบตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับระบบ ตรวจสอบภายในไม่มี เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วน ตำบลท่างาม</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งให้ นายณัฐ สุชาติคณา ตำแหน่ง นิติกร ให้ ปฏิบัติหน้าที่ผู้ ตรวจสอบภายใน</p>	<p>การปฏิบัติหน้าที่ อาจเกิด ข้อผิดพลาดได้ เนื่องจากผู้ได้รับ การแต่งตั้งไม่มี ความรู้ด้านงาน การเงินและบัญชี และระบบบัญชี ต่าง ๆ จึงเป็น ความเสี่ยงหนึ่งใน การบริหารระบบ การตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ขององค์การบริหารส่วน ตำบลท่างาม</p>	<p>มีคำสั่ง อบต.ท่างามที่ ๔๓๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เพื่อรักษา ราชการในตำแหน่ง นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน ลงวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๕</p>	<p>สำนักปลัด</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) - เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการวางแผนพัฒนาและใช้เป็นแนวทางในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายประจำปี 	<p>สภาพแวดล้อมและสภาพปัญหาในพื้นที่หรือบริบทของสังคมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาจนผลกระทบจากปัญหาที่เกิดขึ้นและแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>การดำเนินการที่ต้องอาศัยหนังสือสั่งการระเบียบกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการจัดทำหรือเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ให้เป็นแนวทางการปฏิบัติเพื่อลดความผิดพลาดในการดำเนินการ</p>	<p>การดำเนินการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้เป็นไปตามระเบียบข้อสั่งการที่และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดแต่อย่างไรก็ตามการดำเนินการจัดทำแผนฯ ก็ยังมีข้อบกพร่องที่อาจจะเกิดความผิดพลาดในบางส่วนได้ จึงต้องมีการปรับและแก้ไขประเด็นบางอย่างซึ่งเพิ่มเติมจากที่ระบุไว้เมื่อตอนจัดทำแผน</p>	<p>สภาพแวดล้อมและสภาพปัญหาในพื้นที่ทำ โดยมีผลกระทบในด้านต่าง ๆ เช่น การเกิดอุทกภัย ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่มีอยู่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ศึกษาหนังสือสั่งการและระเบียบกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุง/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้พื้นที่ตำบลท่างาม มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์ เกิดผลดีต่อสุขภาพของ คนใน ตำบล	๑. ประชาชนยังไม่มีมีการ กำจัดขยะในครัวเรือนอย่าง ถูกวิธี ยังมีการเผขยะ ๒. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ ครบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทาง ภายในตำบล ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึก ในการร่วมลดการปล่อยงาน เช่น การเผา ฝัง เครื่องปรับอากาศระหว่าง พักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การประหยัดน้ำไม่เป็นต้น	๑. ประชาสัมพันธ์ และจัดโครงการ อบรมในความคิด แยกขยะเริ่มต้น ตั้งแต่ครัวเรือน ๒. รณรงค์ปลูก ต้นไม้ตามโครงการ ปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่ สีเขียวลดภาวะโลกร ร้อน ๓. มีมาตรการลดใช้ พลังงานในสำนักงาน	๑. สอบถามความ คิดเห็นจาก ประชาชน ๒. ประเมินผลจาก ค่าใช้จ่ายด้านการ ใช้พลังงาน เปรียบเทียบกับปี ที่ผ่านมา	๑. ประชาชนยังมีการเผา ขยะ ซึ่งมีภาชนะใช้ถุงพลาสติก ๒. มีต้นไม้แต่ยังไม่ ครบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทาง ภายในตำบลขาด ๓. เจ้าหน้าที่ขาด จิตสำนึกในการร่วมลดการ ใช้พลังงาน เช่น การเผา ปิดเครื่องปรับอากาศ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อน เลิกงาน ๓๐ ปีที่ การ ประหยัดน้ำไม่เป็นต้น	๑. ร่วมกันรณรงค์และประชาสัมพันธ์ใน การกำจัดขยะในครัวเรือนอย่างถูกวิธี ๒. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่าง เปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มเงาและ ทิวทัศน์ ๓. สร้างความตระหนักในองค์กรลดใช้ พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	สำนักงานที่ รับผิดชอบ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)
 If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)
 If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)
 If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด ของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุก เพศ ทุกวัย	๑. มีภาคีประชาชนและจิตอาสา เสพติดในกลุ่มวัยอื่น ๒. ประชาชนมีส่วนร่วมให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ	๑. ส่งเสริมกิจกรรม เด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ตรวจหาสารเสพ ติดในกลุ่มเสี่ยง	๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	๑. มีมาตรการเฝ้าระวังของยา เสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนเฝ้าระวังของยา เสพติด	๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยา เสพติด ในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด ๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในกลุ่ม เสี่ยง เพื่อสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับ ยาเสพติด	สำนักงานที่ รับผิดชอบ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม - งานสารบรรณ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด ความเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้ สะดวก รวดเร็ว	- มีการติดตามตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงานปลัด ในการปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	- แจ้งในที่ประชุม ผู้บริหาร พนักงาน เกี่ยวกับภารกิจเลข หนังสือรับ-ส่ง ประกาศ คำสั่ง ต่างๆ ให้ธุรการ กลางเป็นผู้ออกเลข ส่ง พร้อมเจ้าของ เรื่องนำเอกสารให้ ธุรการกลางจัดเก็บ ไว้	- มีการติดตาม ตรวจสอบโดย หัวหน้าสำนักงาน ปลัด ในการกำกับ ดูแลอย่าง สม่ำเสมอ	- มีการติดตามตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงานปลัดใน การปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบ งานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง	สำนักงานที่ รับผิดชอบ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. กิจกรรม ด้านการงานบริหารการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การ บริหารส่วนตำบลท่างาม วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อส่งเสริมการศึกษาและงาน ส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนด กำหนด	ความเสี่ยง ๑. การบริหารงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ด้านโครงสร้างพื้นฐานยังไม่ ครบถ้วน ปัจจัยเสี่ยง ๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน และแผนพัฒนาการศึกษาของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และ บุคลากรมีไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์และด้าน การเงินและบัญชี	๑. คำสั่งแบ่งงาน กำหนดหน้าที่ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. มี ก ร จ จัด ส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม แต่ยังไม่ ครอบคลุมในทุกด้าน ๓. ขอปรับปรุงแผน อัตรา ก ลัง ใน ตำแหน่งเจ้าพนักงาน การเงินและบัญชี ๔. การขอตั้ง งบประมาณเพื่อ ดำเนินการซ่อมแซม	- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม ชัดเจนเพียงพอ	ความเสี่ยง ๑. การบริหารงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ไม่มีตำแหน่งข้าราชการที่ ปฏิบัติงานด้านวัสดุและงาน การเงินและบัญชี ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้าน ต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานมากขึ้น ๒. เพิ่มอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ๓. จัดทำคำสั่งในการบริหารศูนย์พัฒนา เด็กเล็กให้มีความชัดเจนขึ้น ๔. ตั้งงบประมาณปรับปรุงศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯ	สำนักงานที่ รับผิดชอบ

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. ด้านอาคารสถานที่ ภายใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฟ้าซำรด ภายในอาคารศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กฯ อาจทำให้เกิดอันตราย ต่อเด็กเล็กในศูนย์ฯ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลท่างาม		๓. ด้านอาคารสถานที่ ภายใน บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ต้องได้รับการปรับปรุง		

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑. กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบฯ ที่กำหนด มี เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ครบถ้วน	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่ง เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบ เบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ ที่กำหนด	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ให้มีการตรวจสอบ งบประมาณ ๒. ผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย	- ตรวจ จ ส อ บ งบประมาณก่อน การจัดทำโครงการ และตรวจเอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วน ก่อน เบิกจ่าย	การเบิกจ่ายเป็นมีความ ผิดพลาดไม่ถูกต้องตาม ขั้นตอน สาเหตุ ๑. เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๒. เจ้าหน้าที่ขอเบิก ส่ง เอกสาร ประกอบ การ เบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบ เบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ ที่กำหนด	๑. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ครบถ้วน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงิน ให้เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณ ต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้ เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย	กองคลัง

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมด้านระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (E-LAAS) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในระบบมี ฐานข้อมูลเป็นปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบข้อมูลได้รวดเร็ว</p> <p>๒. ผู้บริหารและหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบสถานะ การเงินได้ตลอดเวลา</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่มีข้อมูลจำนวนมาก อาจทำให้บันทึกข้อมูลผิดพลาดได้ ซึ่งอาจกระทบต่อบันทึกข้อมูลซ้ำ บันทึกข้อมูลผิดพลาด</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีการตรวจสอบข้อมูลและเร่งรัดให้มีการบันทึกข้อมูลลงระบบ</p>	<p>- มีการบันทึกข้อมูลลงระบบแต่เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและได้ทำระบบมีด้วยแล้ว จึงยังไม่สามารถลงข้อมูลรายการ</p>	<p>- การบันทึกข้อมูลลงในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ยังไม่ถูกต้องบางรายการ</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- การบันทึกข้อมูลที่จำเป็น จึงต้องมี การใช้งานระบบฯ ลงข้อมูลให้ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน</p>	กองคลัง

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. มีการตั้งกรจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุจำนวนมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เอกสารประกอบในการขออนุมัติดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>- การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างละเอียด</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียดรอบคอบมากขึ้น</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นสายกำกับพัสดุ มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>๓. กำหนดแผนการดำเนินงาน และช่วงเวลาการดำเนินงานที่ชัดเจน</p>	<p>กองคลัง</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้ มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้อง ครบถ้วน สามารถ ประเมินภาษีได้ถูกต้องตาม ระเบียบ	๑. ฐานข้อมูลเจ้าของ ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ถูกต้อง เนื่องจากเป็นครั้งแรก ที่ยังคงใช้พินัยกรรมที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ๒. เจ้าของทรัพย์สิน บางส่วนยังไม่ได้ตรวจสอบ รายการที่ดินและสิ่งปลูก สร้างของตน หรือประเมินเงิน แก้ไขข้อมูลผู้	๑. การปฏิบัติงาน ตามระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง ๒. การเร่งสำรวจ ตรวจสอบข้อมูล และออกให้บริการ ประชาชน รับแจ้ง ข้อมูลพร้อมทั้ง ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี	- การสำรวจ ตรวจสอบ ฐานข้อมูลผู้ เสียภาษี การจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน แต่ยังไม่สมบูรณ์จึง ควบคุมความ เสี่ยงต่อไป	๑. ฐานข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงออกตลอดและ เจ้าของทรัพย์สินไม่ได้ ดำเนินการตรวจสอบหรือ แจ้งแก้ไขข้อมูลผู้ถูกต้องจึง ส่งผลกระทบต่อประเมินภาษี ประจำปี	๑. เร่งสำรวจ ตรวจสอบ ปรับปรุง ฐานข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินให้ ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร กระจาย แจ้ง ให้คำปรึกษา เกี่ยวกับการจัดเก็บ ภาษี ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ	- กองคลัง

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซม ไฟฟ้า</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพของงาน และเกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วน ซึ่งเพื่อควบคุม ปลอดภัย สอดคล้อง ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ปฏิบัติงานซ่อมไฟฟ้าที่ ถูกต้องตามหลักการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>มีอยู่</p> <p>- มีการตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วน ทั้งเพื่อควบคุม ปลอดภัย สอดคล้อง ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ปฏิบัติงานการไฟฟ้าที่ ถูกต้องตามหลักการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอยู่การใ งานเดือนยิ่งขึ้น</p> <p>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ การอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ข้อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความสำคัญ	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแล รักษาและสนองต่อความต้องการ ของประชาชนอย่างทั่วถึง	- งานด้านก่อสร้างที่เป็น สมบัติสาธารณะ ช่วยกันดูแลรักษาทำที่ควร	- ทำคำสั่ง มอบหมายงาน ให้ เจ้าหน้าที่ควบคุม งานก่อสร้างเป็น ลายลักษณ์อักษร - ตรวจสอบงาน ก่อสร้างเป็นระยะๆ เป็นขั้นตอน	๑. คุณภาพชีวิต ของประชาชนใน พื้นที่ดีขึ้นสะดวก ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน ๒. เกิดการการ สร้างงาน สร้าง รายได้ให้กับชุมชน	- งานด้านก่อสร้างที่เป็น สมบัติสาธารณะไม่ได้ ช่วยกันดูแลรักษาทำที่ควร	- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน ประชาชนหมู่บ้านให้รับทราบหน้าที่ ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกแห่งหนึ่ง	กองช่าง

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความสำเร็จ	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านงานกิจการ ประปา</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. งานด้านกิจการ ประปาเป็นงานที่ ค่อนข้างต้องใช้เวลา ความชำนาญและทักษะ ในการควบคุมดูแลและ ผลิตน้ำประปาให้ได้ มาตรฐานสำหรับบริการ อุปโภค บริโภค</p>	<p>๑. ทำคำสั่ง มอบหมายงาน ให้ เจ้าหน้าที่ ควบคุมดูแลระบบ ประปาหมู่บ้านเป็น ลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. ตรวจสอบงาน ระบบประปาเป็น ระยะ ๆ เป็น ขั้นตอน</p>	<p>๑. คุณภาพชีวิตของ ประชาชนในพื้นที่ที่ ขึ้นมีน้ำสำหรับการ อุปโภค – บริโภคที่ สะอาดและ ปลอดภัย</p> <p>๒. มีการส่งตรวจ ทดสอบคุณภาพ น้ำประปาทุก ๆ ปี</p>	<p>๑. งานด้านกิจการประปา เป็นงานค่อนข้างยาก และ ยังไม่มีบุคลากรที่เป็น ช่างการที่มีความรู้ ชำนาญเฉพาะระดับ โดยตรงเข้าปฏิบัติ หน้าที่น้อยเป็นทางการ</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้า รับการอบรมเพื่อหาประสบการณ์</p>	กองช่าง

(นายลาน สุขแจ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบฯ ที่กำหนด มี เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ครบถ้วน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารไม่ได้ออกเอกสาร เบิกจ่ายเงินประกอบการ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ชั่งเบิกส่ง เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายลูกค้า ทำให้ต้องรับ เบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯที่กำหนด</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ให้มีการตรวจสอบ งบประมาณ ๒. ผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย</p>	<p>- ตรวจ สอบ งบประมาณก่อน การจัดทำโครงการ และตรวจเอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วน ก่อน เบิกจ่าย</p>	<p>การเบิกจ่ายมีความ ผิดพลาดไม่ถูกต้องตาม ขั้นตอน สาเหตุ ๑. เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบ เอกสารที่ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่ายงบประมาณ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ชั่งเบิก ส่ง เอกสารประกอบ การ เบิกจ่ายลูกค้า ทำให้ต้องรับ เบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ ที่กำหนด</p>	<p>๑. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ครบถ้วน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงิน ให้เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณ ต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้ เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย</p>	<p>กองคลัง</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมด้านระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (E-LAAS) วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานในระบบมี ฐานข้อมูลเป็นปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบข้อมูลได้รวดเร็ว</p> <p>๒. ผู้บริหารและหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบสถานะ การเงินได้ตลอดเวลา</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่มีข้อมูลจำนวนมาก อาจทำให้ระบบผิดพลาดได้บ้าง - เจ้าหน้าที่มีข้อมูลจำนวนมาก อาจทำให้ระบบผิดพลาดได้บ้าง เช่น บันทึกผิดพลาด 	<p>การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีการตรวจสอบข้อมูลและเร่งรัดให้มีการบันทึกข้อมูลลงระบบ 	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการบันทึกข้อมูลลงระบบแต่เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและได้ทำระบบมีอยู่แล้ว จึงยังไม่สามารถลดข้อมูลได้ถูกต้องบางรายการ 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การบันทึกข้อมูลลงในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ยังไม่ถูกต้องบางรายการ 	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การบันทึกข้อมูลที่จำเป็น ซึ่งต้องมี การใช้งานระบบฯ ลงข้อมูลให้ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน 	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. ภารกิจกรมงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อ จัดจ้างและปริมาณมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน ๒. เอกสารประกอบ ขออนุมัติดำเนินการ จัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>- การปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย หลักเกณฑ์การ จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบ การจัดซื้อจัดจ้าง ละเอียด ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่เป็นสาย ลักษณะอักษรมี ผู้อำนวยการกอง คลังติดตาม</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัด จ้างและปริมาณมากทำ ให้เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน ๒. เอกสารประกอบ ขออนุมัติดำเนินการ จัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบเอกสารจัดซื้อ จัดจ้างอย่างละเอียดรอบคอบมากขึ้น ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นสาย ลักษณะอักษรมีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม ๓. กำหนดแผนการดำเนินงาน และช่วง ระยะเวลาการดำเนินงานที่ชัดเจน</p>	<p>กองคลัง</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการติดตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มี วิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้อง ครบถ้วน สามารถประเมิน ภาษีได้ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑. ฐานข้อมูลภาษีของ ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ๒. เจ้าของทรัพย์สิน บางส่วนยังไม่ได้ยื่นข้อมูล รายการที่ดินและสิ่งปลูก สร้างของตน หรือมาแจ้ง แก้ไขข้อมูลที่ถูกต้อง</p>	<p>๑. การปฏิบัติงาน ตามระเบียบ ยบ กฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง ๒. การเร่งสำรวจ ตรวจสอบข้อมูล และการให้บริการ ประชาชน รับแจ้ง ข้อมูล พร้อมทั้ง ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี</p>	<p>- การสำรวจ ตรวจ สอบฐานข้อมูลผู้ เสียภาษี การจัดทำ แผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สิน แต่ยังไม่สมบูรณ์จึง การควบคุมความ เสี่ยงต่อไป</p>	<p>๑. ฐานข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน เนื่องจากการ เปลี่ยนแปลงของยอด และ เจ้าของทรัพย์สินไม่ได้ ดำเนินการตรวจสอบหรือ แจ้งแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้อง จึงส่งผลต่อการประเมินภาษี ประจำปี</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>กองคลัง</p>

(นางสุชวลา ตรงต่อกิจ)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความปลอดภัยในการทำงานที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย รวดเร็วในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการไฟฟ้ายังมีทักษะหรือความชำนาญน้อย บางครั้งยังปฏิบัติงานไม่ได้ถูกต้องตามหลักการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	- มีการตั้งงบประมาณ ไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี สำหรับจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย รวดเร็วในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการไฟฟ้ายังมีทักษะหรือความชำนาญน้อย บางครั้งยังปฏิบัติงานไม่ได้ถูกต้องตามหลักการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นภาคเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	กองช่าง

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการ ดูแลรักษาและสนองต่อความ ต้องการของประชาชนอย่าง ทั่วถึง	- งานด้านก่อสร้างที่เป็น สมบัติสาธารณะไม่ได้ ช่วยกันดูแลรักษา เท่าที่ควร	- ทำคำสั่ง มอบหมายงาน ให้ เจ้าหน้าที่ควบคุม งานก่อสร้างเป็นลาย ลักษณ์อักษร - ตรวจสอบงาน ก่อสร้างเป็นระยะ ๆ เป็นขั้นตอน	๑. คุณภาพชีวิต ของประชาชนใน พื้นที่ตั้ง ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน ๒. เกิดการกร สร้างงาน สร้าง รายได้ให้กับ ชุมชน	- งานด้านก่อสร้างที่เป็น สมบัติสาธารณะไม่ได้ ช่วยกันดูแลรักษา เท่าที่ควร	- กำชับ ให้ค่าชี้แนะผู้คุมข ประชาคมหมู่บ้านให้รับทราบหน้าที่ ของตนเองในการช่วยดูแล งานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเอง ทางหนึ่ง	กองช่าง

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register


 (นายกรฤต บานรัตน์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่เดือน.....ปี พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>. ภารกิจรรมด้านงานกิจการ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. งานด้านกิจการ</p> <p>ระบบเป็นงานที่ค่อนข้างต้องได้ความรู้ ความชำนาญและทักษะในการควบคุมดูแลและผลิตชิ้นประกอบให้ได้มาตรฐานสำหรับการอุปโภค-บริโภค</p>	<p>๑. ทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลระบบประปาหมู่บ้านเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. ตรวจสอบงานระบบประปาเป็นระยะ ๆ เป็นขั้นตอน</p>	<p>๑. คุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ดีขึ้นมีน้ำสำหรับอุปโภค - บริโภคที่สะอาดและปลอดภัย</p> <p>๒. มีการส่งตรวจทดสอบคุณภาพน้ำประจำปี</p>	<p>๑. ด้านค่าจ้างการประปาเป็นงานค่อนข้างยาก และยังไม่มีบุคลากรที่เป็นข้าราชการที่มีความรู้ชำนาญเฉพาะด้านโดยตรงเข้าปฏิบัติหน้าที่น้อยเป็นทางการ</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพื่อหาประสบการณ์</p>	<p>กองช่าง</p>

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

(นายกรฤต ปานรัตน์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....เดือน.....พฤษภาคม.....พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม อำเภอวัดโบสถ์ จังหวัดพิษณุโลก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านงานกิจการ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการ ดูแลรักษาและสนองตอบความ ต้องการของประชาชนอย่าง ทั่วถึง	๑. งานด้านกิจการ ประสานงานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ความชำนาญและทักษะ ในการควบคุมดูแลและ ผลิตน้ำประปาไม่ได้ มาตรฐานสำหรับการ อุปโภคบริโภค	๑. ทำคำสั่ง มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ ควบคุมดูแลระบบ ประปาหมู่บ้านเป็น ปลายักษ์ณอักษร ๒. ตรวจสอบงาน ระบบประปาเป็น ระยะ ๆ เป็น ขั้นตอน	๑. คุณภาพชีวิต ของประชาชนใน พื้นที่ต้นน้ำ สำหรับการ อุปโภค - บริโภค ที่สะอาดและ ปลอดภัย ๒. มีการส่งตรวจ ทดสอบคุณภาพ น้ำประปาทุก ๆ ปี	๑. งดด้านโครงการ เป็นคนค่อยๆยก และ ยังไม่สรุปผลที่ ชำรุดการ มีความรู้ ขาดน้อย โดยตรงเข้ามาปฏิบัติ หน้าที่อย่างป็นทางการ	๑. ส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ การอบรมเพื่อหาประสบการณ์	กองช่าง

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

(นายกรัต ปานรัตน์)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่.....๑๔.....เดือน.....พฤศจิกายน.....พ.ศ.๒๕๖๕

If you want to remove the watermark, please register

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่างาม

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่างามได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับ การเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การ บริหารส่วนตำบลท่างามมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และโปร่งใสตามเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

If you want to remove the watermark, please register

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

- ๑.๑ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๖ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลท่างาม

กองคลัง

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

- ๑.๔ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

กองช่าง

- ๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๒ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑.๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

If you want to remove the watermark, please register

๒.๑ กิจกรรมด้านงานตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้ดำเนินจัดทำคำสั่งแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบล เพื่อแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการรักษาราชการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถดำเนินการตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)

การดำเนินการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปตามระเบียบการจัดทำแผนฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อลดการผิดพลาดในการดำเนินการ

๒.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑) ประชาสัมพันธ์และจัดโครงการอบรมการจัดการขยะมูลฝอย

๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่วางเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง

If you want to remove the watermark, please register

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย

เช่น กีฬาต้านยาเสพติด

๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับ

ยาเสพติด

๒.๕ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง

๒.๖ กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหาร

ส่วนตำบลท่างาม

๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานมากขึ้น

๒) จัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

If you want to remove the watermark, please register

๓) เพิ่มอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบลตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

๔) จัดทำคำสั่งในการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีความชัดเจนขึ้นโดยงานด้านพัสดุและงานการเงินและบัญชีมอบให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

กองคลัง

๒.๑ กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑) ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วน

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ

๓) ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้

เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

๒.๒ กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-PAAC)

๑) การจัดเก็บข้อมูลที่จำเป็น จึงต้องมีการใช้งานระบบฯ ลงข้อมูลให้ครบถ้วน
เป็นปัจจุบัน

๒.๓ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- ๑) มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียดรอบคอบมากขึ้น
- ๒) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม
- ๓) กำหนดแผนการดำเนินงาน และช่วงระยะเวลาการดำเนินงานที่ชัดเจน

๒.๔ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๑) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน
- ๒) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

๒.๕ กิจกรรมด้านพลังงานไฟฟ้า

If you want to remove the watermark, please register

ได้นานยิ่งขึ้น

๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งาน
๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะ
ทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๓.๒ กิจกรรมงานก่อสร้าง

๑) กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รู้บทบาทหน้าที่ของ
ตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๓.๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา

๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลระบบประปาหมู่บ้านเป็นลายลักษณ์
อักษร

๒) ตรวจสอบระบบประปาเป็นระยะ ๆ ตามขั้นตอน และส่งตรวจทดสอบ
คุณภาพน้ำประปาเป็นประจำทุกปี

๓) ส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนประสบการณ์

Combined by PDF Combine (Unregistered Version)

If you want to remove the watermark, please register

(นายณัฐ สุขเสนา)

นิติกรปฏิบัติการ รักษาราชการในตำแหน่ง
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายลาน สุขแจ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม