

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑. กิจกรรม</b></p> <p>- งานนโยบายและแผน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการ หนังสือชักจูงต่าง ๆ ให้ครอบคลุมภารกิจอำนาจหน้าที่ รวมทั้งสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับ ๑๓ เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) แผนพัฒนาภาคและยุทธศาสตร์ของจังหวัด</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>- แผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนมากเกินไปทำให้ไม่สามารถทำตามแผนพัฒนาที่วางไว้ได้</p> <p>- จำนวนงบประมาณในการดำเนินการมีจำกัด</p> <p>- เจ้าหน้าที่ของกองงานต่าง ๆ ในองค์กรยังขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการขั้นตอนตามระเบียบว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและระเบียบว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การประชุมให้ความรู้ถึงหลักการจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่นและการจัดสรรงบประมาณ</p> <p>- ระเบียบการทรงกรมมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน</p> <p>- ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยวิธี การงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน</p> <p>- หนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยในเรื่องที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>- โครงการที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก และจำนวนงบประมาณในการดำเนินการมีจำกัด จึงทำให้ไม่สามารถนำมาจัดทำงบประมาณได้ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>- จัดประชุมหัวหน้าส่วนราชการรวมถึงเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อชี้แจงเกี่ยวกับขั้นตอน และวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานตามระเบียบว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและระเบียบวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมถึงหนังสือสั่งการต่างๆ เพื่อให้การดำเนินงานในเรื่องแผนฯ และงบประมาณในส่วนความรับผิดชอบของแต่ละกองงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และถูกต้องตามระเบียบฯ ดังกล่าวข้าง ต้น</p>	<p>- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>- สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๒. กิจกรรม</b></p> <p>- งานนโยบายและแผน การโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบ ประมาณ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณของ หน่วยงานสอดคล้องกับภารกิจ และแผนงานของหน่วยงานตลอด ปีงบประมาณ</p> <p>- เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนหรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบ ประมาณ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>กองงานต่างๆ ไม่สามารถ ควบคุมงบประมาณให้ เพียงพอในแต่ละประเภท ตามที่ตั้งไว้ในข้อ บัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ทำให้ เกิดการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณบ่อยครั้งทำให้ ประสิทธิภาพในการ บริหารงบประมาณไม่ ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร</p>	<p>- ให้ทุกกองงานมีการวาง แผนการจัดทำงบประมาณให้ สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่าย ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- ดำเนินการตามระเบียบ กระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยวิธีการ งบประมาณ พ.ศ.๒๕๔๑ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม ตลอดจนระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ พิจารณาจากโครงการที่บรรจุไว้ ในแผนพัฒนาท้องถิ่นนำมาเป็น แนวทางในการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่ ยังไม่ เพียงพอ เหมาะสม</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>กองงานต่างๆ มีการ โอนงบประมาณ แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณ ที่ตั้งไว้บางหมวด และ ประเภทไม่เพียงพอ</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการ จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณตั้ง งบประมาณให้เพียงพอกับการใช้ จ่ายในปีนั้นๆ และโครงการแต่ละ ส่วนควรเป็นโครงการที่สอดคล้อง กับแผน พัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- เจ้าหน้าที่งบประมาณ ปฏิบัติตาม คู่มือและหนังสือสั่งการ มีการ พิจารณาโครงการ การตามแผนพัฒนา ท้องถิ่นเพื่อเป็นแนว ทางในการ จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณในแต่ ละปี</p>	<p>- งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน</p> <p>- สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>๓. กิจกรรม</b> - การบังคับใช้กฎหมาย <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้การบังคับใช้กฎหมาย และการปฏิบัติตามกฎหมายมี ความถูกต้องกับเจตนารมณ์ของ ภารกิจและหน้าที่ของกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑. กำกับดูแลการบังคับใช้ กฎหมายให้มีความเป็น ธรรมและมีประสิทธิภาพ กับผู้ที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการ ติดตามระเบียบ กฎหมายของ ท้องถิ่น มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ตลอด เพื่อไม่ให้ การปฏิบัติงาน ผิดพลาดก่อให้เกิดความเสียหาย ต่อทางราชการ	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มี ความเพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงยังคงอยู่ใน ระดับสูง เห็น ควร กำหนดการปรับปรุงการ ควบคุมภายในใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป	<b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ระเบียบ กฎหมาย ของ ท้องถิ่น มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไขตลอดเวลา เวลาหากไม่มีการติดตาม หรือ ให้ความรู้ต่อผู้ปฏิบัติ จะทำให้การปฏิบัติงาน ผิดพลาด ก่อให้ เกิดความเสียหายต่อทาง ราชการ	จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติมีความรู้ทัน ต่อระเบียบกฎหมาย ที่มีการเพิ่มเติม และ แก้ไขอยู่ตลอดเวลา	- งานนิติการ -สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๔. กิจกรรม</b> - การปฏิบัติงานด้านประชาสัมพันธ์ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ข้อมูล ข่าวสารของทางราชการ เกร็ดความรู้ ข่าวสารสำคัญ ระเบียบ กฎหมาย กิจกรรมต่างๆขององค์กร และเพื่อให้ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การประชาสัมพันธ์เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบฯและ มี ประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสี่ยงอยู่ใน <u>ระดับสูง</u> ๑.ผู้เกี่ยวข้องได้รับ ข้อมูลข่าวสารล่าช้า ไม่ ทันต่อเหตุการณ์ และ มีความเข้าใจไม่ตรงกัน ๒.ระบบอินเทอร์เน็ตที่ ใช้ ภายในสำนักงาน บางครั้ง สัญญาณไม่ดี</p>	<p>๑. มีการกำหนดบุคคล ผู้รับผิดชอบงาน ประชาสัมพันธ์อย่าง ชัดเจน ๒. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่มีความเพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงยังคงอยู่ ในระดับสูงเห็นควร กำหนดการปรับปรุง การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ๑.เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ให้ ข้อมูล ใน การ ประชาสัมพันธ์ล่าช้า ๒.การร้องเรียนผ่าน เว็บไซต์ระบายละเอียด ไม่ชัดเจน ๓. ระบบอินเทอร์เน็ตที่ ใช้ ภายในสำนักงาน บางครั้ง สัญญาณไม่ดี</p>	<p>๑. กำหนด บุคลากร อบรม.ให้ ความสำคัญในการให้ข้อมูลข่าวสาร เพื่อให้มีความรวดเร็วในการลงข่าว ประชาสัมพันธ์ ๒.ปรับปรุงระบบการร้องเรียนผ่าน เว็บไซต์ ให้ตรวจสอบข้อมูลได้อย่าง ชัดเจนมากยิ่งขึ้น ๓. การปรับปรุงระบบ อินเทอร์เน็ต ๔. มีการติดตามและปรับปรุง เว็บไซต์สม่ำเสมอ ๕.จัดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง แจ้งเจ้าของเรื่องล่วงหน้า ๖.เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานดำเนินงาน ด้านงาน ประชาสัมพันธ์ได้อย่าง ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ</p>	<p>- งานประชาสัมพันธ์ - สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๕. กิจกรรม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อใช้ในการประเมินเลื่อนค่าตอบแทน เลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานจ้าง และ พนักงานส่วนตำบล</li> </ul>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พนักงานส่วนตำบลและพนักงาน จ้างบางคนยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในการกำหนดตัวชี้วัดในแบบ ประเมินตามข้อตกลงระหว่างผู้รับ การประเมินกับผู้ประเมิน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ การจัดทำแบบประเมินผล การปฏิบัติงานของ ผู้ใต้บังคับบัญชาของตนเอง</li> </ul>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงยังคงอยู่ในระดับสูงเห็นควร กำหนดการปรับปรุง การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้างยังกำหนด ตัวชี้วัดในแบบประเมินไม่ ถูกต้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พนักงานทุกคน ต้องทำความเข้าใจ การกำหนดตัวชี้วัด และแก้ไขปรับปรุง ต่อไป</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- งานการเจ้าหน้าที่</li> <li>- สำนักปลัด อบต.</li> </ul>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๖. กิจกรรม</b> - ด้านการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุ เพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อดำเนินตามแนวทาง นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล ช่วยเหลือประกันรายได้ ผู้สูงอายุ ๒. เพื่อให้ผู้สูงอายุเข้าถึง การ ได้รับสวัสดิการเบี้ยยังชีพ เมื่อถึง ช่วงเวลาอายุ ๖๐ ปี ขึ้นไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. การประชาสัมพันธ์ให้ ผู้สูงอายุเกี่ยวกับสิทธิ ของตนเองในการเข้าถึง สวัสดิการของรัฐยังไม่ ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมี ชื่ออยู่ในทะเบียนเขต พื้นที่ แต่ตัวตนอาศัยอยู่ นอกเขตพื้นที่ และ ปัญหาผู้สูงอายุขาด ความรู้ในการสื่อสาร ภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ</p>	<p>๑. ประสานขอสำเนา ทะเบียนราษฎรจากนาย ทะเบียนอำเภอเฉพาะผู้มี อายุ ๖๐ ปีขึ้นไป</p> <p>๒. นำมาตรวจสอบรายชื่อ ตก หล่น หรือรายใหม่</p> <p>๓. ทำ หนังสือ แจ้ง ประชาสัมพันธ์ผู้สูงอายุที่อายุ ถึงเกณฑ์ และยังไม่ได้มาใช้ สิทธิรับเบี้ยยังชีพ</p> <p>๔. จัดทำ ป้าย วนิฉ ประชาสัมพันธ์ตามสถานที่ สาธารณะ เพื่อให้ประชาชน ได้รับ ทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มีความ เพียง พอ เหมาะสม ไม่สามารถลด ความเสี่ยงที่มีอยู่ใน ระดับสูงให้ลดลงและ หมดไปได้ จึง ต้อง ปรับปรุงการควบคุม ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. ด้านการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้สูงอายุเกี่ยวกับสิทธิ ของตนเองในการเข้าถึง สวัสดิการของรัฐยังไม่ ทั่วถึง</p> <p>๒. ผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ใน ทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขต พื้นที่</p> <p>๓. ผู้สูงอายุขาดความรู้ใน การสื่อสารภาษาไม่ค่อย เข้าใจ</p>	<p>ประสานผู้ใหญ่บ้าน, สมาชิกสภา อบต. และ อสม. ให้สำรวจผู้มีสิทธิ รับเบี้ยฯ ในชุมชนและทำหนังสือ แจ้งประชาสัมพันธ์ ให้ผู้มีสิทธิรับ เบี้ยฯ เตรียมเอกสารเพื่อการขึ้น ทะเบียนเมื่อถึงช่วงเวลารับขึ้น ทะเบียน ประสานสมาชิกสภา อบต. / ผู้ใหญ่บ้าน ในการอำนวยความสะดวก และการ สื่อสารกับ ผู้สูงอายุในแต่ละหมู่บ้านของ ตนเอง</p>	<p>- งานสวัสดิการและสังคม - สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจำว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๗. กิจกรรม</b> - การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุคน พิการและผู้ป่วยเอดส์ <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ ผู้สูงอายุและผู้พิการ ๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u> การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ โดยไม่ได้ รับการ รายงานการเสียชีวิต ของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ หรือได้รับรายงานภาย หลังจากที่ การ ดำเนินการจัดเบี้ยยังชีพ ของเดือนนั้นไปแล้ว</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยหลักเกณฑ์การจ่าย เบี้ยอาชีพผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ป่วยเอดส์ อย่างเคร่งครัด ๒. มี การ ขอ ความ อนุเคราะห์ตรวจสอบการ เสียชีวิตของผู้มีสิทธิได้รับ เบี้ยยังชีพจากท้องถิ่นอื่น ที่มีสำนักทะเบียนและ ตรวจสอบจากระบบ สารสนเทศวิชาชีพ</p>	<p>กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ มีความเพียงพอเหมาะสม ไม่สามารถลดความเสี่ยง ที่มีอยู่ในระดับสูงให้ ลดลงและหมดไปได้ จึง ต้องปรับปรุงการควบคุม ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u> ๑. ข้อระเบียบเกี่ยวกับการ จ่ายสวัสดิการวิชาชีพ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา เจ้าหน้าที่ ต้องทำความเข้าใจแนว ทางการปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบอย่าง ถูกต้อง ๒. ข้อมูลการเสียชีวิตใน ระบบสารสนเทศจะ แสดงข้อมูลเพียง ณ วันที่ ๒๐ ของทุกเดือน ทำให้ ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๒. ตรวจสอบเช็คข้อมูลการเสียชีวิต อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- งานสวัสดิการและสังคม - สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๘. กิจกรรม</b></p> <p>- โครงการป้องกันและควบคุมโรคนำโดย แมลง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๒. เพื่อลดการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อที่เกิดจากแมลงในพื้นที่ตำบล เขาจ้าว</p> <p>๓. เพื่อรณรงค์ให้ชุมชนตระหนักถึง ความสำคัญของปัญหาโรคติดต่อที่เกิด จากแมลง เช่น ไรโซใช้เลือดออก โรค มาลาเรีย และร่วมมือกันเฝ้าระวัง ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคอย่าง ต่อเนื่องและเกิดความยั่งยืน</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>๑. ประชาชนขาด ความรู้ ความ ตระหนักในการ ป้องกันจากระดับ ครัวเรือนตนเอง การ ให้ความช่วยเหลือ</p> <p>๒. ประชาชนไม่ ตระหนักถึงอันตราย ของโรคนำโดยแมลง</p>	<p>๑. ติดตามผลการกำจัด ลูกน้ำยุงลายของ อสม.</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่มีความเพียงพอ เหมาะสม</p> <p>ความเสี่ยงยังคงอยู่ใน ระดับสูง เห็นควร กำหนดการปรับปรุง การควบคุมภายในใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. พบ ผู้ป่วย ไรโซ ใช้เลือดออก และไรโซใช้ มาลาเรียในพื้นที่ รับผิดชอบ</p> <p>๒. มีลูกน้ำยุงลายใน ภาชนะที่บรรจุน้ำตาม พื้นที่สาธารณะ</p> <p>๓. มียุงลายอยู่ในพื้นที่</p>	<p>๑. พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้ มีความรู้ ทักษะ ความชำนาญ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชน ทุกภาคส่วนช่วยกัน ดูแล ควบคุม และป้องกัน อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ดำเนินการร่วมกับภาคี เครือข่ายสุขภาพทั้งภาครัฐ และ เอกชนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญในการ ควบคุมและป้องกันโรค ด้วยตนเอง</p>	<p>- งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p> <p>- สำนักปลัด อบต.</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๔. กิจกรรม</b></p> <p>- โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้สุนัขและแมวในเขต พื้นที่ตำบลเขาจ้าวได้รับการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. เพื่อป้องกันควบคุมไม่ให้เกิด การระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าใน ตำบลเขาจ้าว</p> <p>๓. เพื่อให้เจ้าของสัตว์มีส่วนร่วม ในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสัตว์ และดูแลสัตว์เลี้ยงของตน</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>๑. บั๊จจัยส่งเสริมให้ เกิดโรค จากการเพิ่ม ปริมาณของสุนัขจร จัด ในชุมชน</p> <p>๒. บั๊จจัยส่งเสริมให้ เกิด โรคจากสุนัขและ แมวที่ ตกหล่นจาก การสำรวจ ข้อมูล และได้รับวัคซีน ไม่ ครอบคลุมในชุมชน</p>	<p>๑. ติดตามผลการ ควบคุม การระบาดหลัง ได้รับการฉีด วัคซีนใน พื้นที่เกิดอุบัติการณ์</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ ข้อมูล ข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ โรคพิษ สุนัขบ้า ผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ต่างๆ อย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ มีความเพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงยังคงอยู่ใน ระดับ สูง เห็น ควร กำหนดการปรับปรุงการ ควบคุม ภายใน ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. สุนัขจรจัดเพิ่มปริมาณ มาก ขึ้น ขาด คน รับผิดชอบยังยากต่อการ ควบคุม</p>	<p>๑. พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้ มี ความรู้ ทักษะ ความชำนาญ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชน ทุกภาคส่วนช่วยกัน ดูแล ควบคุม และป้องกันอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๓. ดำเนินการร่วมกับภาคี เครือข่ายสุขภาพทั้งภาครัฐและ เอกชนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญในการ ควบคุม และ ป้องกันโรคด้วย ตนเอง</p>	<p>- งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p> <p>- สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๐. กิจกรรม</b> - โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อเสริมสร้างศักยภาพของผู้นำชุมชน นักเรียนและเยาวชนให้เกิดการตื่นตัวในการแก้ไขปัญหายาเสพติดให้ลดลงจากท้องถิ่น</p> <p>๒. เพื่อสร้างกลไกการมีส่วนร่วมในการลดปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติด</p> <p>๓. เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการปฏิบัติงานให้เกิดผลเป็นรูปธรรมและนำมาประยุกต์ในการวางแผนแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๔. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในเด็กและเยาวชนในพื้นที่ตำบลเขาจ้าว</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ</p>	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็ก และเยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ตรวจสอบสารเสพติดใน กลุ่มเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงยังคงอยู่ในระดับสูงเห็นควรกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษ ของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา สาร กีฬาต้านยาเสพติด กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น</p>	<p>- งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>- สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๑. กิจกรรม</b> - งานบริหารการศึกษา (ศพด.บ้านเขาจ้าว) <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตามกฎหมายและระเบียบต่างที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> ๑. ครูและบุคลากรทางการศึกษายังขาดความรู้ความเข้าใจในการสร้างและพัฒนาหลักสูตรสถานศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. บุคลากรศูนย์เด็กเล็กยังขาดความเข้าใจในการจัดทำรายงานการประเมินตนเองของสถานศึกษา ตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ</p>	<p>- ส่งเสริมให้ครู, ผู้ดูแลเด็กเข้า รับการฝึกอบรมและศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถตามความเหมาะสม เช่น ศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงยังคงอยู่ในระดับสูงเห็นควรกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><b>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</b> - ครูและบุคลากรทางการศึกษายังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดสร้างและหรือพัฒนาหลักสูตรสถานศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำรายงานการประเมินตนเองของสถานศึกษาตามมาตรฐานสถาน</p>	<p>- ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - เข้าร่วมฝึกอบรมให้ความรู้ครูและบุคลากรทางการศึกษาให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - เข้าร่วมฝึกอบรมโครงการประกันคุณภาพภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>- งานบริหารการศึกษา - สำนักปลัด อบต. (ศพด.บ้านเขาจ้าว)</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๒. กิจกรรม</b> - งานบริหารงานทั่วไป การ ลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง หน่วยงาน <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านเอกสาร ราชการเป็นไปด้วยความเป็น ระเบียบเรียบร้อย ถูกต้องตาม กฎหมายและระเบียบที่กำหนด การ ติดต่อสื่อสารการประสานงานทั้ง ภายในภายนอกเสร็จตาม กำหนดเวลา</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u> - การลงทะเบียนรับ หนังสือเรื่องเดิมซ้ำ - ขาดความต่อเนื่องของ ข้อมูลหนังสือรับหนังสือ ส่งเจ้าหน้าที่</p>	<p>มีการตรวจสอบเลขลงรับ จากระบบ E-SARABUN และหนังสือลงรับที่มีอยู่</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มี ความเพียงพอเหมาะสม ความเสี่ยงยังคงอยู่ใน ระดับสูงเห็นควร กำหนดการปรับปรุงการ ควบคุมภายในใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u> - การลงรับเรื่องเดิมซ้ำ - ขาดความต่อเนื่องของ ข้อมูลหนังสือรับหนังสือส่ง เจ้าหน้าที่ - ระบบอินเทอร์เน็ตช้า เพราะใช้งานทั้งองค์กร ทำ ให้โหลดข้อมูลหนังสือรับ ใช้ระยะเวลานาน</p>	<p>- มีการลงทะเบียน หนังสือรับใน ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ - มีการแนะนำวิธีการที่ถูกต้องให้ เจ้าหน้าที่รับทราบและปฏิบัติ - การจัดทำหนังสือรับในระบบงาน สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้ การสืบค้นข้อมูลง่ายและทราบวัน เดือนปีเวลาที่ชัดเจน - เมื่อมีหนังสือเข้ามาจะให้ เจ้าหน้าที่แจ้งเจ้าของเรื่องทราบ เพื่อนำไปดำเนินการทันที - เพิ่มความเร็วระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อความสะดวกในการทำงาน</p>	<p>- งานบริหารงานทั่วไป - สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๓. กิจกรรม</b></p> <p>- งานการตรวจรับพัสดุ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- ควบคุมการตรวจรับพัสดุเป็นไปด้วยความเหมาะสม และ มีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างและ การตรวจรับพัสดุไม่ถูกต้องตามวิธีการที่ พรบ.กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านตรวจรับพัสดุ</p> <p>๓. มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการใหม่ เจ้าหน้าที่ต้องใช้เวลา ในการทำความเข้าใจ ในระเบียบและวิธีปฏิบัติ</p>	<p>๑. แจ้งใบสั่งซื้อสั่งจ้าง และตามรายละเอียดคุณลักษณะงาน (TOR) ทุกรายการ กับเจ้าหน้าที่ตรวจรับพัสดุ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจในการตรวจรับ</p> <p>๒. ประชุมหารือเพื่อทำความเข้าใจในการปฏิบัติงานตรวจรับพัสดุ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มี ความเพียงพอเหมาะสม การควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ไม่สามารถทำให้ ความเสี่ยงลดลง หรือหมดไปได้ ต้องติดตาม ควบคุม โดยปรับปรุง กิจกรรมการควบคุม ในความเสี่ยงนั้นต่อไปใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างและ การตรวจรับพัสดุอาจ ไม่ถูกต้องตามวิธีการที่ พรบ.กำหนด เนื่องจาก ผู้ตรวจรับมีการ ผลัดเปลี่ยนในการตรวจรับและไม่ทราบ พรบ. และหนังสือสั่งการใหม่</p>	<p>๑. ตรวจรับพัสดุให้ เป็นไปตามใบสั่งซื้อสั่งจ้าง และตาม รายละเอียดคุณลักษณะงาน(TOR) ทุกรายการ</p> <p>๒. แจ้งหนังสือสั่งการ ให้ปฏิบัติแนวทาง เดียวกัน</p>	<p>-งานพัสดุ และทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>-กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑๔. กิจกรรม</b></p> <p>- งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้กองต่างๆในหน่วยงาน มีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหา และดูแลรักษาทรัพย์สินของ หน่วยงานให้เป็นไปด้วยความ เหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติงานด้าน จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ทะเบียนทรัพย์สินไม่ตรงกับ รายงานการเงิน</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่พัสดุเข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจมากขึ้นให้ศึกษา หนังสือสั่งการและคู่มือให้ตีก่อน ลงมือปฏิบัติ</p> <p>๒. ผอ.กองคลัง ติดตาม เร่งรัด กำกับ เจ้าหน้าที่พัสดุ ให้ ปฏิบัติงานตาม พรบ.ซื้อจ้าง กำหนด</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความ เพียงพอ เหมาะสม ยังไม่สามารถควบคุมความ เสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงให้ลดลง หรือหมดไปได้</p> <p>เห็นควรดำเนินการควบคุม และติดตามความเสี่ยงต่อไปใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. ทะเบียนทรัพย์สินไม่ตรง กับรายงานการเงิน</p> <p>๒. มีพัสดุเสื่อมสภาพในบาง ปีงบประมาณ</p> <p>๓. บันทึกทรัพย์สินไม่ถูกต้อง ตรงกับหมวดบัญชีภาครัฐ</p>	<p>๑. จัดทำขั้นตอนการจำหน่าย พัสดุ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่พัสดุ เข้ารับ การฝึกอบรมเรื่องการจัดทำ ทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง ตรงกันกับบัญชีภาครัฐ</p> <p>๓. ขออนุมัติผู้มีอำนาจปรับปรุง ทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง ตรงกันกับรายงานการเงิน</p>	<p>-งานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน</p> <p>-กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจำว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๕. กิจกรรม</b></p> <p>- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บภาษีต่างๆและ ทะเบียนทรัพย์สินสำเร็จตาม เป้าหมายและครอบคลุมพื้นที่ รับผิดชอบ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>- ผู้เสียภาษีไม่มาชำระ ภาษีตามที่กำหนดและ ละเลยไม่มาชำระภาษี ทำให้ยังมียอดค้าง ชำระอยู่</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังไม่มี ความชำนาญ เนื่องจากเพิ่งย้ายเข้ารับ ตำแหน่ง</p>	<p>๑.ออกหนังสือในการเร่งรัด ผู้ค้างชำระภาษี</p> <p>๒.ศึกษากฎระเบียบเพิ่มเติม ด้วยตนเอง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความ เพียงพอเหมาะสม การควบคุมความเสี่ยงที่ มีอยู่ไม่สามารถทำให้ ความเสี่ยงลดลง หรือ หมดไปได้ ต้องติดตาม ควบคุม โดยปรับปรุง กิจกรรมการควบคุม ในความเสี่ยงนั้นต่อไปใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระ ภาษีตามที่กำหนดและ ละเลยไม่มาชำระภาษีทำ ให้ยังมียอดค้างชำระอยู่</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ยังไม่ความ ชำนาญไม่ถ่องแท้</p>	<p>๑.รายงานยอดค้างชำระภาษี</p> <p>๒.ออกหนังสือในการเร่งรัดผู้ค้าง ชำระภาษี</p> <p>๓.ลงทะเบียนเข้ารับการอบรมใน ตำแหน่ง</p>	<p>- งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>- กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑๖. กิจกรรม</b></p> <p>- การรับเงินและเบิกจ่ายเงิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตาม งบประมาณและนอก งบประมาณ การ บันทึกบัญชี การ เก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงาน การเงิน ถูกต้อง และมีความ น่าเชื่อถือ การเบิกจ่ายเป็นไปตาม แผนฯ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>เอกสาร ประกอบฎีกามี ข้อผิดพลาด อันเกิดจากการ ขาดความรอบคอบของ หน่วยงาน เจ้าช ของ งบประมาณ เช่น ตัวเลขผิด ตัวหนังสือผิด ขาดลายมือชื่อ ของผู้มีหน้าที่ เกี่ยวข้องกับ ฎีกาท ำให้ต้อง ส่งคืนฎีกา แก้ไข และเกิด ความล่าช้า และบางฎีกาเร่ง การ เบิกจ่าย เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบการ ตรวจฎีกา เบิกจ่ายต้องปฏิบัติงานด้าน อื่นๆ ด้วยทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการตรวจฎีกา ได้</p>	<p>๑. ฝึกอบรม ติ ตาม ระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การรับ เงิน - การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บ รักษาเงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครอง ส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และ แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) ๒. มีคำสั่ง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เป็นสายลักษณะ อักษร มี ผู้อำนวยการกอง คลัง ติดตาม</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มี ความเพี ยงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงที่มี อยู่ยังไม่สามารถลดลง หรือหมดไปได้ เห็นควร ต้องติดตามควบคุมใน ความเสี่ยงนั้นต่อไปใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>เอกสาร ประกอบฎีกามี ข้อผิดพลาด อันเกิดจากการ ขาด ความรอบคอบของ หน่วยงาน เจ้าชองงบประมาณ เช่น ตัวเลข ผิด ตัวหนังสือผิด ขาดลายมือชื่อ ของผู้มีหน้าที่ เกี่ยวข้องกับฎีกาท ำให้ต้อง ส่งคืนฎีกาแก้ไข และเกิด ความล่าช้า และบางฎีกาเร่ง การ เบิกจ่าย เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ การ ตรวจฎีกา เบิกจ่ายต้อง ปฏิบัติงานด้าน อื่นๆ ด้วยทำให้ เกิด ข้อผิดพลาดในการตรวจฎีกา ได้</p> <p>การเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน เอกสาร ไม่ครบถ้วนทำให้การทำงาน เบิกจ่ายล่าช้า</p>	<p>๑. สอบทานการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไป ระเบียบ หนังสือสั่ง การ และมติ ครม. และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับ และการนำ ฝากเงิน</p> <p>๓. มีการตรวจสอบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิก จ่ายเงินในแต่ละ รายการ</p> <p>๔. ให้หัวหน้า หน่วยงานย่อยแต่ ละกองได้ ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรอง ความถูกต้องก่อน ดำเนินการ เบิกจ่าย</p> <p>๕. เจ้าหน้าที่ การเงินและ หัวหน้า กองคลังมี การสอบทานการ เบิกจ่ายตาม ขั้นตอน</p>	<p>- งานการเงินและ บัญชี</p> <p>- กองคลัง</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจำว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๗. กิจกรรม</b></p> <p>- งานธุรการ กองคลัง การรับ - ส่ง หนังสือราชการ และการยืม-คืนพัสดุ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ รวดเร็ว มี ประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อให้การควบคุมการยืม - ส่งคืนพัสดุเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง มี ประสิทธิภาพ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>๑. การรับ-ส่งหนังสือ ภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้า ในการรายงานเสนอ ต่อ ผู้บริหาร และเกิด ความล่าช้าในส่วนที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การปฏิบัติงานขาด การควบคุมอย่างเป็น ระบบ ทำให้เกิดความ เสียหาย หรือสูญหาย ของพัสดุกอง โดยไม่มี ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>๑. มีการกำหนดบุคคล ผู้รับผิดชอบงานธุรการและ งานสารบรรณอย่างชัดเจน</p> <p>๒. มีการตรวจสอบพัสดุตาม ทะเบียนคุมพัสดุประจำปี และ มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานพัสดุ ของกอง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ มีความเพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงที่มี อยู่ยังไม่สามารถลดลง หรือหมดไปได้</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>ยังไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง ธุรการโดยตรง ทำให้ เอกสารเกิดความล่าช้าใน การรายงานเสนอต่อ ผู้บริหารและเกิดความ ล่าช้าในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การปฏิบัติตามระเบียบงานสาร บรรณและหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. การจัดหมวดหมู่เอกสารให้ ชัดเจนและการจัดทำทะเบียนคุม เพื่อสืบค้น</p> <p>๓. มีการตรวจสอบพัสดุตาม ทะเบียนคุมพัสดุประจำปี</p> <p>๔. มีการมอบหมายหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงาน พัสดุ</p>	<p>- งานธุรการ</p> <p>- กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๘. กิจกรรม</b></p> <p>- งานธุรการ การรับ-ส่งหนังสือ ราชการ กองช่าง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการและ งานสารบรรณเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการและ งานสารบรรณมีความถูกต้อง รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน</u> <u>ระดับกลาง</u></p> <p>๑. หนังสือรับจาก ภายนอกมีจำนวนมาก ในแต่ละวัน ทำให้ หนังสือนำเสนอไปถึง ผู้บริหารล่าช้าและทำ ให้การปฏิบัติงานตาม หนังสือต้องล่าช้ากว่า กำหนด</p>	<p>๑. มีการกำหนดบุคคล ผู้รับผิดชอบงานธุรการและ งานสารบรรณอย่างชัดเจน</p> <p>๒. มีการลงทะเบียนคุม หนังสือรับจากภายนอก พร้อมคัดแยกหนังสือราชการ ตามลำดับชั้นความเร็วของ หนังสือ</p>	<p>กิจกรรมที่การควบคุม มีความเพียงพอ เหมาะสม สามารถลด ความเสี่ยงที่มีอยู่ใน ระดับสูงให้ลดลงได้</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>- กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจำว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๙. กิจกรรม</b></p> <p>- ด้านการจัดทำแผนการ ก่อสร้าง</p> <p><b>วิสาหกิจ</b></p> <p>- เพื่อให้โครงการก่อสร้าง ดำเนินงานได้อย่างรวดเร็วและ ตรงตามความต้องการของ ประชาชน</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน</u> <u>ระดับสูง</u></p> <p>๑. ผู้รับจ้างที่ได้รับการ พิจารณา ไม่สามารถเข้า ดำเนินการตาม ห้วง เวลาที่กำหนดได้ ทำให้ มีค่าปรับ และงานล่าช้า</p>	<p>๑. จัดทำตารางการ ทำงาน ของช่าง</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ควบคุม งานก่อสร้าง อย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานการ ก่อสร้างทุกวัน</p> <p>๓. ติดตามและประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p>	<p>กิจกรรมที่การควบคุม มี ความเพี ยง พอ เหมาะสม สามารถลด ความเสี่ยงที่มีอยู่ใน ระดับสูงให้ลดลงได้</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>- กongsang</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๐. กิจกรรม</b></p> <p>- การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลกำหนด</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>๑. พนักงานเจ้าหน้าที่ ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลโดย ไม่เขียน แบบ ๓</p> <p>๒. แบบ ๓ ไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๓. แบบ ๔ และแบบ ๖ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. แจกเวียนข้อระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้ ทุกส่วนราชการรับทราบ</p> <p>๒. มีการจัดทำแบบฟอร์ม การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๔ และแบบ ๖) และ แบบฟอร์มการขออนุญาตใช้ รถ (แบบ ๓)</p>	<p>กิจกรรมที่การควบคุม มีความเพียงพอ เหมาะสม สามารถลด ความเสี่ยงที่มีอยู่ใน ระดับสูงให้ลดลงได้</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>- กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๑. กิจกรรม</b></p> <p>- งานสำรวจที่ดิน และสิ่งปลูก สร้าง</p> <p><b>วิสาหกิจ</b></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงาน สำรวจ ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>เป็นไป อย่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน</u> <u>ระดับกลาง</u></p> <p>การสำรวจที่ดิน และสิ่ง ปลูกสร้าง</p> <p>อาจล่าช้า หรือ คลาดเคลื่อนเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองช่าง แบ่งหน้าที่ รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานแต่ละคนที่ ชัดเจน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ ควบคุม งานและ ปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด</p>	<p>กิจกรรมที่การควบคุม มีความเพียงพอ เหมาะสม สามารถลด ความเสี่ยงที่มีอยู่ใน ระดับสูงให้ลดลงได้</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>- กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๒. กิจกรรม</b></p> <p>- งานควบคุมดูแล ซ่อมแซมระบบ ประปาหมู่บ้าน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้เกิดการผลิตน้ำประปา ถูกต้องตามหลักวิชาการ น้ำประปา สะอาด</p> <p>- เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงานและเกิด ประโยชน์สูงสุด</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>-ขาดเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ ในการแก้ไข ซ่อมแซม ได้ทันทั่วทั้งที่</p>	<p>-มีการตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย ประจำปีสำหรับ จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า อุปกรณ์ของ ระบบประปา หมู่บ้าน เพื่อ ซ่อมแซม</p> <p>-มีการทดสอบคุณภาพ น้ำประปา</p>	<p>กิจกรรมที่การควบคุมมี ความเพียงพอเหมาะสม สามารถลดความเสี่ยงที่มี อยู่ในระดับสูงให้ลดลงได้</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>- กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๓. กิจกรรม</b></p> <p>- การคำนวณประมาณการช่าง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การคำนวณประมาณการช่างถูกต้อง มีมาตรฐานสอดคล้องกับระเบียบ ข้อสั่งการ ปริมาณงาน และงบประมาณ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง</u></p> <p>-การคำนวณประมาณการช่างถูกต้อง มีมาตรฐานสอดคล้องกับระเบียบข้อสั่งการ</p> <p>ปริมาณงาน และงบประมาณ</p>	<p>-มีการตรวจทานตรวจสอบ จากเจ้าหน้าที่ในกองช่าง</p>	<p>กิจกรรมที่ควบคุมอยู่ไม่เพียงพอเหมาะสม ไม่สามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ได้</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง</u></p> <p>รายละเอียดการคำนวณราคากลางบางรายการไม่สอดคล้องกับระเบียบ ข้อสั่งการ ที่กำหนดเพราะมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p>	<p>ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน</p>	<p>- กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๔. กิจกรรม</b></p> <p>- งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ ในการสัญจร การขนส่ง ในชีวิตประจำวัน</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>-การขาดบุคลากร และ เครื่องมือเครื่องจักร ใน การปฏิบัติงาน</p> <p>-เกิดความล่าช้า การซ่อม บำรุงทางใช้เวลาที่คาด เคลื่อนจากการกำหนดไว้ กระทบตารางการ ปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ และการใช้สัญจรไปมา ของประชาชน</p>	<p>-ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติ งานประจำปี และให้สรุปผล รายงานผลการดำเนินการ ตามแผนฯ ประจำปี งบ ปี ตามความเหมาะสม</p> <p>-กำหนดแผนการซ่อมบำรุง เครื่องจักรกลให้เหมาะสม เพื่อให้เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้ตลอด เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประ ส ธิ ภ า พ และ ประสิทธิผลเป็นไปตามแผน ฯ</p>	<p>กิจกรรมที่ควบคุมอยู่ไม่ เพียงพอเหมาะสม ไม่ สามารถลดความเสี่ยง ตามที่ระบุไว้ได้</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>-การขาดบุคลากร และ เครื่องมือเครื่องจักร ใน การปฏิบัติงานการตัด ฐานต้นไม้</p> <p>-เกิดความล่าช้า การ ซ่อมบำรุงทางใช้เวลาที่ คาดเคลื่อนจากการ กำหนดไว้ กระทบ ตารางการปฏิบัติงานที่ กำหนดไว้และการใช้ สัญจรไปมาของ ประชาชน</p>	<p>๑. กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อม บำรุงเครื่องมือเครื่องจักรวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพ ใช้งานได้เสมอและกำชับติดตามการ รายงานผลการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. สำนวความจำเป็นและปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและ เหมาะสม</p> <p>๓. การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมี ผลดีต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อมบำรุงทาง ดำเนินการยังไม่ เป็นไปตามแผน ยังมีความล่าช้า และ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม</p>	<p>- กองช่าง</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๕. กิจกรรม</b></p> <p>- งานออกแบบและควบคุม อาคาร ด้านการ พัฒนา ประสิทธิภาพของบุคลากร</p> <p><b>วิสาหกิจ</b></p> <p>- เพื่อให้บุคลากรมีความ เชี่ยวชาญในการตรวจสอบ ออกแบบและเขียนแบบโครงการ ก่อสร้างต่างๆ</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</u></p> <p>-ขาดตำแหน่งงาน วิศวกรโยธา บุคลากรไม่ เพียงพอต่อปริมาณงาน</p> <p>-บุคลากรไม่ชำนาญด้าน การออกแบบและงาน สำรวจ ทำให้การเขียน แบบและประมาณการ ไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรที่มี คุณวุฒิด้านวิศวกรโยธา ช่าง สำรวจมาปฏิบัติงานในพื้นที่</p>	<p>กิจกรรมที่ควบคุมอยู่ไม่ เพียงพอเหมาะสม ไม่ สามารถลดความเสี่ยง ตามที่ระบุไว้ได้</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. บุคลากรฝ่ายออกแบบ และควบคุมอาคารไม่มี คุณวุฒิด้านวิศวกรโยธาจึง ขาดความรู้ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ ขาดความ ละเอียดรอบคอบในการ คำนวณการออกแบบ</p>	<p>ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม และสรรหาบุคลากรด้านวิศวกร โยธาช่างสำรวจมาปฏิบัติงานใน เขตพื้นที่</p>	<p>- กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๖. กิจกรรม</b></p> <p>-งานก่อสร้าง ด้านโครงการ ก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-เพื่อให้การดำเนินงานในการ ก่อสร้างต่างๆเป็นไปตามเวลา กำหนด</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>-ขาดบุคลากรงาน ประมาณราคา งาน ออกแบบ งานควบคุมงาน เป็นบุคลากรคนเดียวกัน</p> <p>-ขาดการตรวจสอบที่ รอบคอบรัดกุม</p> <p>-งบประมาณได้รับการ จัดสรรล่าช้าและไม่เพียง จึงยังมีความเสี่ยงไม่บรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุม</p>	<p>๑. วางแผนการดำเนิน โครงการต่างๆโดยมุ่งเน้น ประชาชนเป็นหลัก</p> <p>๒. จัดทำโครงการที่มีความ จำเป็นเร่งด่วนตามลำดับ</p>	<p>กิจกรรมที่ควบคุมอยู่ ไม่เพียงพอเหมาะสม ไม่สามารถลดความ เสี่ยงตามที่ระบุไว้ได้</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>๑. ได้รับการจัดสรรงบ งบประมาณจากส่วนกลาง ล่าช้า</p> <p>๒. มีโครงการต่างๆที่ต้อง ดำเนินการในพื้นที่จำนวน มาก</p>	<p>ปรับปรุงแผนการดำเนินงาน โครงการก่อสร้างต่างๆในเขตพื้นที่ ให้เหมาะสมกับความจำเป็นของ ประชาชนตามลำดับก่อนหลัง</p>	<p>- กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจำว  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๗. กิจกรรม</b></p> <p>- การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๖</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรม และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ</p> <p>๒. เพื่อพัฒนา และเพิ่มศักยภาพของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้มีอัตรากำลังเพียงพอต่อการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึง เพื่อสร้างทีมงานและเตรียมความพร้อมของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้สามารถช่วยเหลือการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้น สามารถช่วยลดข้อผิดพลาดและลดความเสี่ยงในการทำงานได้อย่างเหมาะสม</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>(๑) ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๒) ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๓) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากสลับซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรมเพื่อประมวลผลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>(๑) ขออนุมัติจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสมกับบุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว</p> <p>(๒) จัดทำปริมาณงานของหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อเสนอผู้บริหารทราบเกี่ยวกับปัญหาการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>(๓) หน่วยตรวจสอบภายในจัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจในวันทำการ เพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอและยังไม่เหมาะสม</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่เป็นวิธีการแก้ปัญหาเฉพาะหน้าในเบื้องต้นไปพลางก่อนเพียงเท่านั้น จึงไม่สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างแท้จริงและถาวร</p> <p>- ความเสี่ยงยังคงอยู่ในระดับสูงเห็นควรกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>(๑) ไม่สามารถวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๒) ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและทุกภารกิจขององค์กร</p> <p>(๓) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีความยุ่งยากสลับซับซ้อน ต้องคิดวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาและความเสี่ยงในแต่ละภารกิจหรือในแต่ละกิจกรรมเพื่อประมวลผลและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>(๑) ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสมกับอัตรากำลังที่ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว</p> <p>(๒) จัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจในวันทำการ เพื่อลดข้อผิดพลาดและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ</p> <p>(๓) จัดทำ/จัดหาคู่มือเพื่อสรุปเป็นแนวทางและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลาและลดขั้นตอนในการตรวจสอบในแต่ละเรื่องให้น้อยลง และทันต่อเวลา</p>	<p>- หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๒๘. กิจกรรม</b></p> <p>- งานให้ความเชื่อมั่น</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อเป็นการตรวจสอบ</p> <p>๒. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อระบบการควบคุมภายในขององค์กรว่านโยบายและวิธีปฏิบัติที่กำหนดขึ้นช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของผู้บริหารในเรื่องความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><u>ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</u></p> <p>(๑) เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในยังขาดความชำนาญเกี่ยวกับแนวทางในการตรวจสอบ สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>(๒) กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้ต้องมีการศึกษาและตีความกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการคลาดเคลื่อนได้</p>	<p>(๑) เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อพัฒนาความรู้เกี่ยวกับงานควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>(๒) ศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ๆ ก่อนเข้าตรวจ สอบทานในเรื่องนั้นๆ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอเหมาะสมสามารถลดความเสี่ยงสูงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และควรกำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป</p>	-	-	- หน่วยตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายเกษม สุวรรณชาติ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเขาจ้าว

วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖