



รายงาน การควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

(ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอประทาย

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทรเห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การลดปัญหาขยะและลดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะ ในช่วงฤดูฝนทางเข้าบ่อทิ้งขยะ จะเข้าออกไม่ได้และขยะตกค้าง สร้างมลพิษ ก่อให้เกิดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่มีประสิทธิภาพ การช่วยเหลือประชาชนล่าช้า ขาดวัสดุ อุปกรณ์

๑.๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน มีการเร่งรัดการ เบิกจ่าย แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบ

๑.๔ งานแผนที่ภาษี อยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี ข้อมูลเกี่ยวกับผู้เสียภาษี ยังไม่สมบูรณ์

๑.๕ การพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษีผู้เสีย ภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกเดินทางมาเสียภาษี ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้เนื่องจากที่อยู่ไม่ ถูกต้องชัดเจน

๑.๖ ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน การควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง มีการบันทึก รับ-จ่าย ข่า พัสตุดบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ยังไม่มีกรจำหน่าย

๑.๗ ด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อาคารสถานที่ยังไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร มีบางส่วนของ ตัวอาคารที่เป็นอันตรายต่อการจัดกิจกรรมและการเรียนรู้

๑.๘ งานการพัฒนาบุคลากรทางการศึกษา การจัดทำสื่อการเรียนการสอนยังไม่ถูกต้องเหมาะสม ของแต่ละช่วงวัย

๑.๙ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ การจ่ายเบี้ยยังชีพที่ผิดพลาด และผู้ได้รับเบี้ยยังชีพเสียสิทธิที่พึงได้จาก อบต.หรือทางราชการ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ คนพิการที่ไม่ดำเนินการต่อบัตรคนพิการที่หมดอายุ จะระงับการจ่ายเงินเบี้ยความพิการไว้ชั่วคราว จนกว่าจะต่ออายุบัตรให้เรียบร้อย

๑.๑๐ กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ ประชาชนตามกลุ่มเป้าหมายเสียสิทธิที่จะได้รับจากภาครัฐและการบริการอย่างทั่วถึง ผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง ตกสำรวจจากข้อมูลรัฐบาลและยังไม่ได้รับการช่วยเหลือ

๑.๑๑ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี การทำงานหลายหน่วยงานในพื้นที่ยังขาดการเชื่อมโยงข้อมูลและการประสานงานในการทำงานในพื้นที่ อบต.ตลาดไทร งบประมาณที่ได้รับของแต่ละหมู่บ้าน/ชุมชน มีหลายหน่วยงานที่ดำเนินการหลายหน่วยงานทำให้ขาดการติดต่อประสานงานกับ อบต.ตลาดไทร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การลดปัญหาขยะและลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ปรับปรุงระบบการกำจัดขยะให้ได้มาตรฐาน

๒.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ตั้งข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

- หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๔ งานแผนที่ภาษี

- ออกคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อแจ้งเหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จตามภารกิจ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและพนักงานจ้างรับการฝึกอบรมศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ติก่อนลงมือปฏิบัติ

๒.๕ การพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษีดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

๒.๖ ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๗ ด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- วางแผนการดำเนินงานจัดการงบประมาณค่าใช้จ่ายเพื่อการซ่อมแซมหลังคาที่มีการชำรุดเสียหาย

๒.๘ งานการพัฒนาบุคลากรทางการศึกษา ส่งครูเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการจัดทำสื่อการเรียนการสอนแต่ละช่วงวัย

๒.๙ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ จัดทำทะเบียนประวัติคนพิการให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรคนพิการได้อย่างถูกต้อง มีการประสานงานกับผู้นำชุมชนในพื้นที่ให้ประชาสัมพันธ์ในการต่ออายุบัตรคนพิการให้ ดำเนินการต่ออายุล่วงหน้าได้ ๑ เดือนก่อนบัตรผู้พิการหมดอายุ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ เพื่อการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๑๐ กิจกรรมการสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ สร้างภาคีเครือข่ายในการดูแลช่วยเหลือด้านสุขภาพในระดับชุมชน ระดับอำเภอและระดับจังหวัด เพื่อให้เกิดการทำงานแบบบูรณาการทำหนังสือประชาสัมพันธ์และลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์และออกบริการทุกหมู่บ้าน

๒.๑๑ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี สำรวจความต้องการในการส่งเสริมอาชีพในแต่ละหมู่บ้าน และมีการติดตามอาชีพที่ส่งเสริมไปแล้วว่ามีความยั่งยืนหรือไม่ อย่างไร

ลายมือชื่อ.....

(นายสุวิญญ์ ห้อยไธสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดไทร

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทรยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรมจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ สำนัก ๔ กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสวัสดิการสังคม โดยนายกององค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทรเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอมีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายการดำเนินการที่ชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทรมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๔ แห่ง และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน ๑ แห่ง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและปฏิบัติ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๒.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๒.๓ อบต. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ อบต. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เป็นต้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของ อบต. เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติต่อการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริการและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขอย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๓.๑ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำและการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมเพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายสุวิชัย ห้อยไธสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด ๑. การลดปัญหาขยะและลด ปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานการ กำจัดขยะมีความเหมาะสม รวดเร็ว ทันเวลา ลดมลพิษ ลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p>	<p>- การกำจัดขยะในช่วงฤดูฝนทางเข้าบ่อ ทิ้งขยะจะเข้าออก ไม่ได้และขยะตกค้าง สร้างมลพิษ ก่อให้ เกิดปัญหาภาวะโลกร้อน</p>	<p>-ปรับปรุงสถานที่ทิ้ง ขยะ และกำจัดขยะ วันต่อวันเพื่อไม่ให้มี ขยะตกค้าง -ปลูกต้นไม้บริเวณ บ่อขยะ -ปรับปรุงระบบการ กำจัดขยะให้ได้ มาตรฐาน</p>	<p>-มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง โดยดำเนินการ ดังนี้ (ปรับปรุงสถานที่ทิ้ง ขยะ และกำจัดขยะ วันต่อวันเพื่อไม่ให้มี ขยะตกค้าง) -ปลูกต้นไม้บริเวณ บ่อขยะ แต่ระบบการกำจัด ขยะยังไม่ได้ มาตรฐาน</p>	<p>-การกำจัดขยะ ในช่วงฤดูฝนทางเข้า บ่อทิ้งขยะจะเข้าออก ไม่ได้และขยะตกค้าง สร้างมลพิษก่อให้เกิด ปัญหาภาวะโลกร้อน</p>	<p>-ปรับปรุงระบบการ กำจัดขยะให้ได้ มาตรฐาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>-การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ยังไม่มีประสิทธิภาพ การช่วยเหลือ ประชาชนล่าช้า ขาดวัสดุ อุปกรณ์</p>	<p>-ตั้งงบประมาณจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์การ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้มี ประสิทธิภาพ ในการ ช่วยเหลือประชาชน</p>	<p>-มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง โดยดำเนินการ ดังนี้ -เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย</p>	<p>-ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยยังไม่มีประสิทธิภาพ การ ช่วยเหลือประชาชนล่าช้า เนื่องจากขาดวัสดุ อุปกรณ์</p>	<p>-ตั้งข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี เพื่อจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง ๓. กิจกรรมงานการเงินและ บัญชี <u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย เงิน ตามงบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การ เก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ จัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่าย เงินใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้าน การเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็น ปัจจุบันและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน ลดระยะ เวลา ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและ รายงานการเงินถูกต้องและมีความ น่าเชื่อถือ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีพื้นที่จัดเก็บฎีกา เบิกจ่ายเงินที่จำกัด เนื่องจากมีฎีกาจ่าย เพิ่มขึ้นทุกปี - หน่วยงานผู้เบิกไม่ ศึกษาระเบียบและ หนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกวาง ฎีกาล่าช้าและ เร่งด่วน ทำให้ หน่วยงานคลังมี ระยะเวลาในการ ตรวจฎีกาน้อย 	<ul style="list-style-type: none"> - ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ โดยเคร่งครัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร - จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ การเรียนรู้และการ ปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ส อ บ ท า น ก า ร ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบการรับและ การนำฝากเงิน - มีการตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วนอย่าง ถูกต้อง ก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายเงินในแต่ละ รายการ - มี ก า ร ตี ต ตาม ก า ร ดำเนินงานควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน- บัญชี ให้ เป็น ไป ตาม ระเบียบและเป็นปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่าน การตรวจสอบก่อน 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อย แต่ละกองได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินและ หัวหน้ากองคลัง มีการสอบ ทานการเบิกจ่ายตาม ขั้นตอน 	<p style="text-align: center;">กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมงานแผนที่ภาษี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม</p> <p>- เพื่อให้มีการพัฒนาการ จัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น</p>	<p>จากการประเมินความ เสี่ยงได้มีการปรับปรุง ความเสี่ยง การจัดทำ แผนที่ภาษี แ ล ะ ท ะ เ ปี ย น ทรัพย์สินแล้วเสร็จ แต่ ยัง ไม่ บ ร ร ลู วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุม จึง ต้อง ควบคุมต่อไป</p>	<p>- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>- มีการติดตามประเมินผล จากกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>- ตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงิน และการ นำฝากเงินเป็นประจำ</p>	<p>- อยู่ระหว่างการ ดำเนินการปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษี ข้อมูลเกี่ยวกับผู้เสีย ภาษียังไม่สมบูรณ์</p>	<p>- ออกคำสั่งมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการ จัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน - จัดทำโครงการแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อ จ้างเหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จตาม ภารกิจ</p>	<p>กองคลัง, กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุดเป็นธรรม และเกิดประโยชน์สูงสุด - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบ ถ้วนและเป็นปัจจุบันมาปรับปรุง ทะเบียนผู้เสียภาษีและเป็นข้อ มูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษี บำรุงท้องที่ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้ มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัด เก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไป ตามแผนพัฒนาและจัด เก็บ รายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตาม บัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และ จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบ ถ้วนไม่มีลูกหนี้ค้างชำระสามารถ จัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย</p>	<ul style="list-style-type: none"> - แผนภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน - ผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษีไม่ให้ความ ร่วมมือ - มีลูกหนี้ภาษีบำรุง ท้องที่รายใหม่เกิดขึ้น ทุกปีงบประมาณ - งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถติดต่อ เจ้าของที่ดินให้มา ชำระภาษีบำรุงท้องที่ ได้ - เกิดความสับสน ของการยุบรวมพื้นที่ กับองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นข้างเคียง 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตามระเบียบ ของภาษีแต่ละแบบด้วย ความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด - หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ ร่วมวางแผนการปฏิบัติ งานทุกขั้นตอนและได้ออก สำรวจพื้นที่ด้วย - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่ม ศักยภาพการเรียนรู้ - การออกพื้นที่เพื่อเป็น การให้บริการแก่ประชา ชนผู้เสียภาษีและเปิดโอ กาสสร้างความเข้าใจอันดี กับประชาชนผู้เสียภาษี 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานจะต้อง ยึดระเบียบกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ทำหนังสือแจ้งผู้ใหญ่ บ้านช่วยประชาสัมพันธ์ เมื่อมีการซื้อขายที่ดินใน เขตตำบลตลาดไทร ให้ เจ้าของที่ดินนำโฉนด/ เอกสารที่เกี่ยวข้องมา แจ้งให้กักงานจัดเก็บ รายได้ทราบทุกครั้ง เพื่อ นำมาปรับปรุงเป็น ฐานข้อมูลที่ถูกต้องและ เป็นปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจใน เรื่องของการเสียภาษี - ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่ สะดวกที่จะเดินทางมา เสียภาษี จึงทำให้มี ยอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีได้เนื่องจากที่ อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี - ทำการออกหนังสือแจ้ง และทวงถามตามระเบียบ ทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสีย ภาษี - ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษีเพื่อให้การจัดเก็บภาษี เป็นระบบมากยิ่งขึ้น - ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษี ให้เป็นปัจจุบัน 	<p style="text-align: center;">กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรม ด้านการจัดซื้อ จัดจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้เกิดการวางแผน การ ใช้จัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตามความ เหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทาง ราชการประชาชน มีระบบ การควบคุมเป็นไปตาม ระเบียบของทางราชการอย่าง เคร่งครัดและถูกต้อง</p>	<p>- ระเบียบมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมี ความรู้ความเข้าใจไม่ ชัดเจน</p> <p>- การใช้จ่าย งบประมาณตาม โครงการมีความสุ่ม เสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบ ข้อบังคับ</p>	<p>- ระเบียบกระการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบกฎหมายในงาน พัสดุ</p> <p>- การจัดซื้อจัดจ้างและ การจำหน่ายทรัพย์สินมี การปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการของ ทางราชการ</p> <p>- มีการจัดทำทะเบียนคุม ตามระเบียบฯ</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการ เพิ่มความละเอียด รอบคอบของเอกสารทำให้ มีความครบถ้วนของ เอกสารได้ดีในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่ เพียงพอขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมี การแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ</p> <p>- มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเพราะเป็นงาน ที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุ อย่างมากและเป็นงาน</p> <p>- มีการตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้างอย่าง ละเอียด</p>	<p>- เอกสารเบิกจ่ายที่ยัง ไม่ครบถ้วน</p> <p>- การควบคุมวัสดุ สิ้นเปลืองมีการบันทึก รับ - จ่าย ชำ</p> <p>- มีระเบียบกฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ไม่ได้ยังไม่มีการ จำหน่าย</p>	<p>- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณจัดทำแผนการ เบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ ตรงกับความต้องการใช้งาน มากที่สุด</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนคุมวัสดุ สิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบได้ทุกเวลา</p> <p>- มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแล การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p>	<p style="text-align: center;">กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>๗.ด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <p>- เพื่อพัฒนาอาคารและ บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มี การปรับปรุงซ่อมแซมให้ได้ มาตรฐาน มีความปลอดภัย</p>	<p>อาคารสถานที่ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี สภาพเสื่อมโทรม เนื่องด้วยระยะเวลา ในการใช้งานและ สภาพอากาศทำให้ หลังคามีการชำรุด เสี่ยงต่อการเกิด อันตรายได้</p>	<p>จัดทำแผนปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>จัดสรร วางแผนการใช้ งบประมาณเพื่อปรับปรุง อาคารสถานที่ตามความ จำเป็นและตาม งบประมาณ</p>	<p>อาคารสถานที่ยังไม่ได้ มาตรฐานเท่าที่ควร มี บางส่วนของตัวอาคาร ที่เป็นอันตรายต่อการ จัดกิจกรรมและการ เรียนรู้</p>	<p>วางแผนการดำเนินงาน จัดการงบประมาณค่าใช้จ่าย เพื่อการซ่อมแซมหลังคาที่มี การชำรุดเสียหาย</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. งานการพัฒนาบุคลากร ทางการศึกษา</p> <p>เพื่อให้ครูสามารถจัดทำ สื่อการเรียนการสอนของแต่ละ ช่วงวัย ได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม</p>	<p>- ครูขาดทักษะและ ความชำนาญการด้าน การจัดทำสื่อการ เรียนการสอน</p>	<p>- กำกับดูแลในการจัดทำ สื่อการเรียนการสอนของแต่ละ ช่วงวัย</p> <p>- มีการติดตามและประเมิน ผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ครูมีการจัดทำสื่อการ เรียนการสอนให้ เหมาะสมแต่ละช่วงวัย</p>	<p>-การจัดทำสื่อการเรียน การสอนยังไม่ถูกต้อง เหมาะสมของแต่ละ ช่วงวัย</p>	<p>-ส่งครูเข้ารับการอบรมเพื่อ พัฒนาศักยภาพในการจัดทำ สื่อการเรียนการสอนแต่ละ ช่วงวัย</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๙. กิจกรรมการดำเนินการ จ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและให้เกิด ประโยชน์สูงสุดในการ ปฏิบัติงาน และปฏิบัติตาม ระเบียบแนวทางขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>- เพื่อให้ความรู้สร้างความ เข้าใจให้กับประชาชน ในพื้นที่ ถึงสิทธิประโยชน์ของคนพิการ ที่จะได้รับจากหน่วยงานของ รัฐ</p>	<p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพที่ ผิดพลาด และผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพเสียสิทธิที่ พึงได้จาก อบต.หรือ ทางราชการ ตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยฯ คนพิการ ที่ไม่ดำเนินการต่อ บัตรคนพิการที่ หมดอายุ จะระงับ การจ่ายเงินเบี้ยความ พิการไว้ชั่วคราว จนกว่าจะต่ออายุบัตร ให้เรียบร้อย</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ต้องเข้ารับการศึกษาหาความรู้และ ระเบียบใหม่ๆ และเข้า ร่วมประชุมนโยบาย รัฐบาลในการส่งเสริมและ ดูแลผู้สูงอายุอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. สร้างความเข้าใจให้กับ ประชาชนในพื้นที่ให้มี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับสิทธิหน้าที่ของ ตนเองที่จะได้รับจาก หน่วยงานภาครัฐ</p>	<p>๑.กรณีคนพิการที่ไม่ได้ อยู่ในพื้นที่ การติดต่อ ประสานการต่อบัตรคน พิการล่าช้า ทำให้เสีย สิทธิที่พึงได้รับตามสิทธิ จาก อบต. หรือทาง ราชการ</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ ต้องมีการ ควบคุมและพัฒนาอย่าง ต่อเนื่องต่อไป</p>	<p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพที่ ผิดพลาด และผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพเสียสิทธิที่พึง ได้จาก อบต.หรือทาง ราชการ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยฯ คนพิการที่ไม่ ดำเนินการต่อบัตรคน พิการที่หมดอายุ จะ ระงับการจ่ายเงินเบี้ย ความพิการไว้ชั่วคราว จนกว่าจะต่ออายุบัตร ให้เรียบร้อย</p>	<p>-จัดทำทะเบียนประวัติคน พิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออก บัตร วันหมดอายุของบัตร คนพิการได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒.มีการประสานงานกับผู้นำ ชุมชนในพื้นที่ให้ ประชาสัมพันธ์ในการต่อ อายุบัตรคนพิการให้ ดำเนินการต่ออายุล่วงหน้า ได้ ๑ เดือนก่อนบัตรผู้พิการ หมดอายุ</p> <p>๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ เพื่อการปฏิบัติงานเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมการสงเคราะห์ ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพล ภาพ วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การสงเคราะห์กลุ่ม คนดังกล่าวเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพประสิทธิผลและ เกิดความยุติธรรมในการ ให้บริการ - เพื่อให้ความรู้กับประชาชน เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ จากหน่วยงานภาครัฐ</p>	<p>๑. ประชาชนตาม กลุ่มเป้าหมายเสีย สิทธิที่จะได้รับจาก ภาครัฐ และการ บริการอย่างทั่วถึง ๒. กลุ่มคนพิการที่ยัง ไม่มีบัตรคนพิการ หรือผู้ดูแลขาดความรู้ เกี่ยวกับสิทธิที่พึง ได้รับ ๓. ผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง ตกสำรวจจากข้อมูล รัฐบาล และยังไม่ ได้รับการช่วยเหลือ ๔. ผู้ป่วยติดเตียงขาด การดูแลจากหน่วย งานภาครัฐ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ต้องเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาหาความรู้และ ระเบียบเกี่ยวกับการ สงเคราะห์ และศึกษาดู งานจากหน่วยงานอื่น เพื่อให้การการขับเคลื่อน อย่างเป็นรูปธรรม ๒. สร้างความเข้าใจให้กับ ประชาชนในพื้นที่และ ประสานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ แต่ต้องมีการ ควบคุมและพัฒนาอย่าง ต่อเนื่องต่อไป</p>	<p>๑. ประชาชนตาม กลุ่มเป้าหมายเสียสิทธิ ที่จะได้รับจากภาครัฐ และการบริการอย่าง ทั่วถึง ๒. ผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง ตกสำรวจจากข้อมูล รัฐบาล และยังไม่ ได้รับการช่วยเหลือ</p>	<p>๑. สร้างภาคีเครือข่ายใน การดูแลช่วยเหลือด้าน สุขภาพในระดับชุมชน ระดับอำเภอและระดับ จังหวัด เพื่อให้เกิดการ ทำงานแบบบูรณาการ ๒. ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ และลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ และออกบริการทุกหมู่บ้าน</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมการส่งเสริม อาชีพและพัฒนาสตรี วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมี อาชีพในท้องถิ่นได้อย่าง เหมาะสม - เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มสตรีเกิด การพัฒนาอย่างต่อเนื่องและมี บทบาทสำคัญในการ ขับเคลื่อนพัฒนาชุมชน</p>	<p>การรวมกลุ่มอาชีพยังไม่ เข้มแข็ง กลุ่มยังไม่ ยั่งยืน</p>	<p>๑. ประสานงาน พัฒนาการอำเภอ กศน. อำเภอ เกษตรอำเภอ และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน การส่งเสริมอาชีพในชุมชน เพื่อให้เกิดความเข้มแข็ง ของชุมชนและเกิดการ พัฒนาอย่างยั่งยืน ๒. ติดตามการรายงาน และการใช้จ่ายเงินของ กลุ่มอาชีพที่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณ</p>	<p>๑. ติดตามการดำเนินงาน ในระหว่างปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัดและ สม่ำเสมอโดย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้น ๑. การควบคุมที่มีอยู่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ แต่ต้องมีการ ควบคุมและพัฒนาอย่าง ต่อเนื่องต่อไป</p>	<p>๑. การทำงานหลาย หน่วยงานในพื้นที่ยัง ขาดการเชื่อมโยงข้อมูล และการประสานงาน ในการทำงานในพื้นที่ อบต.ตลาดไทร ๒. งบประมาณที่ได้รับ ของแต่ละหมู่บ้าน/ชุม ชน มีหลายหน่วยงานที่ ดำเนินการหลาย หน่วยงานทำให้ขาด การติดต่อประสานงาน กับ อบต.ตลาดไทร</p>	<p>๑. สำรวจความต้องการใน การส่งเสริมอาชีพในแต่ละ หมู่บ้าน และมีการติดตาม อาชีพที่ส่งเสริมไปแล้วว่ามี ความยั่งยืนหรือไม่ อย่างไร</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

ลายมือชื่อ.....

(นายสุวิทย์ ห้อยไธสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖