

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>๑.กิจกรรม</b> - ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการบำรุงรักษา <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษา ให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ	๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับ รถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์	๑.มีคำสั่งมอบหมาย งาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์แต่ ละคันให้ชัดเจน	๑. มีการจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ไว้ชัดเจน	๑.การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์	๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคัน รับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดี อยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหาย ให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตน ขึ้นไปทราบทันที	สำนักปลัด

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคล นั้น	๒.หัวหน้าสำนักปลัด ควบคุมและ มอบหมายให้เจ้า พนักงานขับรถยนต์ ทุกคันควบคุมเข็ม ไมล์ก่อนรถออกและ รายงานการควบคุม ให้ทราบ เป็นประจำ ทุกครั้ง		๒.การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลา หรือมีเหตุให้ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การ ไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่ หรือความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น	๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถ ใช้งานได้ดีอยู่เสมอ	สำนักปลัด

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๒. กิจกรรม</b></p> <p>- การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>๑. แจ้งชาวบ้านให้ทราบถึงผลเสียของการไม่เสนอโครงการ / กิจกรรม</p> <p>๒. มีบันทึก รายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๓. กิจกรรม</b></p> <p>- การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้พื้นที่ตำบลตาเกาะ มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของคนในตำบล</p>	<p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การใช้น้ำมัน เป็นต้น</p>	<p>๑. รณรงค์ปลูกต้นไม้ตามโครงการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน</p> <p>๒. มีมาตรการลดใช้พลังงานในสำนักงาน</p>	<p>๑. สอบถามความคิดเห็นจากประชาชน</p> <p>๒. ประเมินผลจากค่าใช้จ่ายด้านการใช้พลังงานเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา</p>	<p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็นต้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง</p> <p>๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p>	สำนักงานปลัด

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๔. กิจกรรม</b></p> <p>- การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้ เจ็บ</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบ าด ใน เขต พื้ น ที่ เนื้ อ ง จ า ก ป ร ะ ช า ช น ไม่ ป ร ฎิ บั ตี ต าม ห ลั ก ก าร ป้ อ ง กั น ๕ ป. เนื้ อ ง จ า ก ร อย ให้ อ ส ม. มา ดู แล</p>	<p>๑. ฟั น ห ม อ ก ค ว น ใส่ ใ ห ร าย อ ะ เบท เมื้ อ ก ิ ด ก าร ระบ าด ข อ ง ไข้ เลื้ อ ด อ อ ก ๒. ป ร ะ ช า สั ม พั น ธ์ ผ่าน สื่ อ ไ ว นิล แผ่ น พั บ เสื้ ย ง ต าม ส าย</p>	<p>๑. ต ร ว จ ส อ บ อ้ ต ร าก าร ล ด ล ะ ง ข อ ง ผู้ ป วย ร อย ไข้ เลื้ อ ด อ อ ก ใน เขต พื้ น ที่ ๒. อ ยู่ ใน ระ ห ว ่าง ด ำ เนิ น ง าน แต่ ยั ง ไม่ ช้ ด เ จ น เท่า ที่ ค ว ร</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบ าด ใน เขต พื้ น ที่ เนื้ อ ง จ า ก ป ร ะ ช า ช น ไม่ ป ร ฎิ บั ตี ต าม ห ลั ก ก าร ป้ อ ง กั น ๕ ป. เนื้ อ ง จ า ก ร อย ให้ อ ส ม. มา ดู แล</p>	<p>๑. ส่ง เส ริ ม / อ บ ร ม ป รั บ เ ป ลี ย น พ ฤ ต ิ ก ร ร ม ข อ ง ป ร ะ ช า ช น ให้ ป ฎิ บั ตี ต าม ห ลั ก ๕ ป. ๒. จ ำ ด ิ ก ิ จ ร ร ม ป รั ก วด ห มู บ ำ น ร ัก ษ ์ ค ว ม ส ะ อ าด เพื้ อ ล ด ป ริ ม ำ น ลู ก น ้ำ ยุง ล าย อ ย ำ ง ต ่อ เนื้ อ ง ส ม ำ เ ส ม อ ๓. ใช้ เ บ บ ส อ บ ท าน ก าร ล ด ล ะ ง ข อ ง ก าร แพร่ ก ะ จ าย เชื้ อ ใน ชุ ม ช น อ้ ต ร ำ ป วย อ้ ต ร ำ ก าร ต าย</p>	<p>สำนักปลัด</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๕. กิจกรรม</b></p> <p>- กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. ส่งเสริม กิจกรรมเด็กและ เยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ตรวจสอบสาร เสพติดในกลุ่ม เสี่ยง</p>	<p>๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด</p> <p>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานสารบรรณ</li> </ul> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด ความเป็นระบบ สามารถสืบค้น ได้สะดวก รวดเร็ว</li> </ul>	-มีการติดตาม ตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงานปลัด ในการกำกับดูแลอย่าง สม่ำเสมอ	- แจ้งในที่ประชุม ผู้บริหาร พนักงาน เกี่ยวกับการลง เลขหนังสือรับ-ส่ง ประกาศ คำสั่ง ต่างๆ ให้ธุรการ กลางเป็นผู้ออก เลขส่ง พร้อม เจ้าของเรื่องนำ เอกสารให้ธุรการ กลางจัดเก็บไว้	- มีการติดตาม ตรวจสอบโดย หัวหน้าสำนักงาน ปลัด ในการ กำกับดูแลอย่าง สม่ำเสมอ	- มีการติดตาม ตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนักงานปลัด ในการกำกับดูแลอย่าง สม่ำเสมอ	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตาม และนำหนังสือจาก ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ ส่วนกลาง	สำนักปลัด

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๗. กิจกรรมการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินตามงบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายและ รายงานการเงินถูกต้องและมี ความน่าเชื่อถือ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- เจ้าหน้าที่ลงบัญชีผิด ประเภท</p> <p><b>สาเหตุ</b></p> <p>- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบ แหล่งที่มาของรายได้</p>	<p>ติดตามประเมินผล อย่างต่อเนื่องมี การ ตรวจสอบ การทำบัญชีให้ ละเอียดและรอบ คอบ ตลอดจนมี การควบคุมให้มี การบันทึกบัญชี ทุกวัน</p>	<p>- มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้ว โดย มีผอ.กองคลัง ตรวจทาน</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- เจ้าหน้าที่ลงบัญชีผิด ประเภท</p> <p><b>สาเหตุ</b></p> <p>- เจ้าหน้าที่ไม่ทราบ แหล่งที่มาของรายได้</p>	<p>มีการตรวจสอบการทำบัญชีให้ ละเอียดและรอบคอบตลอดจนมีการ ควบคุมให้มีการบันทึกบัญชีทุกวัน</p>	<p>กองคลัง</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๘. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้ มีวิธีการและหลักเกณฑ์ การ จัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไป ตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัด การจัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่ม ตามเป้าหมาย</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b> - แผนภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p><b>สาเหตุ</b> - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือ</p> <p>- พื้นที่มีขนาดใหญ่</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงาน ภายใน กองคลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้</p>	<p>การควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง โดย ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑.๑ การจัดทำ แผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p> <p>๑.๒ ให้ มี การ ประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b> - แผนภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p><b>สาเหตุ</b> - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือ</p> <p>- พื้นที่มีขนาดใหญ่</p>	<p>๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน</p> <p>๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี เพิ่มขึ้น</p> <p>๔. ให้ผู้อำนวยการกำชับเจ้าหน้าที่ เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี</p> <p>๕. ให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p>	<p><b>กองคลัง</b></p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อ/จัดจ้าง การสรรหา พัสดุถูกต้องตาม ระเบียบ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดซื้อ/จัดจ้าง บางครั้งทำอย่างเร่งด่วน</li> <li>- การจัดซื้อจัดจ้างเป็นราย เก่ายาวเดิมนำให้เกิดการ ไม่ประหยัดงบประมาณ</li> <li>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</li> <li>- ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร</li> </ul>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง แต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและ ผู้บริหารปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>มีการควบคุมที่ เพียงพอบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ ดำเนิน การให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบโดยเคร่ง ครัด โดยการส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมฯ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</li> <li>- ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้าน บุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุ และแต่งตั้งโดยเร็ว</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการ ฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการ และคู่มือให้ดีขึ้นลงมือปฏิบัติ</li> </ul>	<p>กองคลัง</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ทุกหน่วยงานเจ้าของ ของงบประมาณตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนในการเบิกจ่าย รวมทั้ง ลงลายมือชื่อของหน่วยงานผู้ขอ เบิก</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบถ้วนการลงลายมือ ชื่อไม่ครบถ้วน ทำให้ เบิกจ่ายล่าช้า <u>สาเหตุ</u></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจ สอบเอกสารประกอบฎีกา ให้ครบถ้วน</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง แต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและ ผู้บริหารปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>- ตรวจสอบงบ ประมาณก่อน การจัดทำ โครงการและวาง ฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>- ตรวจสอบ เอกสารประกอบ ฎีกาให้ครบถ้วน จึงอนุมัติให้</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบถ้วนการลงลายมือ ชื่อไม่ครบถ้วน ทำให้ เบิกจ่ายล่าช้า <u>สาเหตุ</u></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจ สอบเอกสารประกอบฎีกา ให้ครบถ้วน</p>	<p>๑. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ครบถ้วน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้การ เบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ</p> <p>๓. ก่อนดำเนินการเจ้าของ งบประมาณต้องตรวจสอบ งบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ ละกิจกรรมเบิกจ่าย</p>	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมทะเบียนพาณิชย์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อการประกอบการที่ถูกต้อง ตามกฎหมายที่กำหนด</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. เอกสารที่ออกไม่ ถูกต้องข้อมูลเป็นเท็จ สาเหตุ ๑. ผู้ประกอบการแสดงยื่น ประกอบหลักฐานไม่ ถูกต้อง</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ ให้มีการตรวจ สอบงบประมาณ - ผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อน การเบิกจ่าย</p>	<p>มีการควบคุมที่ เพียงพอและ บรรลุวัตถุประสงค์ ประสงค์ของการ ควบคุม ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ออก ตรวจสถาน ประกอบการ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. เอกสารที่ออกไม่ ถูกต้องข้อมูลเป็นเท็จ สาเหตุ ๑. ผู้ประกอบการแสดงยื่น ประกอบหลักฐานไม่ ถูกต้อง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ออกตรวจสถาน ประกอบการ</p>	<p>กองคลัง</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๒. กิจกรรมงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานก่อสร้างโครงการต่าง ๆ ในเขต อบต.เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบและวัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก คือผู้รับจ้างบางรายไม่ ปฏิบัติตามสัญญาทำให้ เกิดความล่าช้าในการ ก่อสร้าง	๑. แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจงานจ้าง ติดตามและตรวจ เป็นระยะๆ อย่าง ต่อเนื่อง	เนื่องจากใน สภาพพื้นที่มีผู้ รับจ้างน้อยราย และรับจ้างใน หลายแห่งจึงทำ ให้การดำเนินงาน ล่าช้า	ความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก คือผู้รับจ้างบางรายไม่ ปฏิบัติตามสัญญาทำให้ เกิดความล่าช้าในการ ก่อสร้าง	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ ๒. จะต้องดูแลงานก่อสร้างในเป็นไป ตามแบบและถูกต้องตามระเบียบ	กองช่าง

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑๓. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ ควบคุมอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานก่อสร้างอาคารต่าง ๆ ในเขต อบต.เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์	<u>ความเสี่ยง</u> ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ขอ อนุญาต <u>สาเหตุ</u> ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ เกี่ยวกับกฎหมายการ ควบคุมอาคาร	๑. ควบคุมดูแล ให้คำปรึกษาแก่ ประชาชนที่มา ติดต่อขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง อาคาร ๒. จัดทำเอกสาร คู่มือการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร ๓. ให้คำแนะนำ รายละเอียดเกี่ยว กับแบบแปลน	เนื่องจากประชา ชนไม่ค่อยมีความ รู้ในเรื่องกฎหมาย ทำให้บางครั้ง แบบแปลนผิด	<u>ความเสี่ยง</u> ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ขอ อนุญาต <u>สาเหตุ</u> ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ เกี่ยวกับกฎหมายการ ควบคุมอาคาร	จะต้องดูแลให้คำปรึกษาแก่ประชาชน ที่มาติดต่อขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง อาคารและให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชน เพื่อนำไปปฏิบัติ	กองช่าง

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมประสาน สาธารณูปโภค งานกิจการประปา วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานกิจการประปาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ระบบประปาเสียบ่อย</p> <p><u>สาเหตุ</u> - แหล่งน้ำดิบใต้ดินมีไม่ มากพอ</p>	<p>๑. มีการบำรุง รักษาเป็นประจำ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไป อบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน ๓. มีการสำรวจ แหล่งน้ำใต้ดิน ก่อนการก่อสร้าง ระบบประปา</p>	<p>เนื่องจากระบบ ประปาเสียบ่อย</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ระบบประปาเสียบ่อย</p> <p><u>สาเหตุ</u> - แหล่งน้ำดิบใต้ดินมีไม่ มากพอ</p>	<p>๑. มีการบำรุงรักษาเป็นประจำ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ในการปฏิบัติงาน ๓. มีการสำรวจแหล่งน้ำใต้ดินก่อน การก่อสร้างระบบประปา</p>	<p>กองช่าง</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรมงานบริหาร การศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่องานบริหารการศึกษาและ งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อ กฎหมายกำหนด</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> - การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. บุคลากรที่เป็น พนักงานจ้างยังขาด ประสบการณ์ด้านการสอน เด็กอนุบาล ๒. ด้านสถานที่ ภายใน บริเวณศูนย์ฯ มีการ ปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ</p>	<p>๑. มีการส่งผู้ดูแล เด็กเข้ารับการ อบรม ๒. จัดทำแผนการ พัฒนาศูนย์เด็กให้ ครอบคลุมทั้งด้าน การเรียนการสอน ๓. จัดหาสื่อการ เรียนการสอน ให้ ครอบคลุมทุกด้าน ๔. ปรับปรุง อาคารสถานที่</p>	<p>- การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม เพียงพอ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> - การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. บุคลากรที่เป็นพนักงาน จ้างยังขาดประสบการณ์ด้าน การสอนเด็กอนุบาล</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของ ผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น ๒. จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการ ด้านสนามเด็กเล่น ๓. รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่เกิดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น</p>	<p>กอง การศึกษาฯ</p>

## องค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ หน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๖.กิจกรรมด้านการ ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u> เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามข้อกำหนด กำหนด</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> - งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u> - เนื่องจากบุคลากร ทางการศึกษาที่ปฏิบัติ งาน ด้านการศึกษา กังวลว่าถ้า ทำไปแล้วจะถูกระเบียบ หรือไม่หรือจะโดนเรียนเงิน คืนหรือเปล่า เป็นต้น</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในส่วนการ ศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่แต่ละ คนให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิ ภาพในการทำงาน</p>	<p>๑. การควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม ชัดเจนเพียงพอ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> - งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u> - เนื่องจากบุคลากร ทางการศึกษาที่ปฏิบัติงาน ด้านการศึกษากังวลว่าถ้าทำ ไปแล้วจะถูกระเบียบหรือไม่ หรือจะโดนเรียนเงินคืนหรือ เปล่า เป็นต้น</p>	<p>- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นอยู่เสมอ</p>	<p>กอง การศึกษาฯ</p>

(นายจักษ์พงษ์ สุขมี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากหมาก

วันที่ ๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

