

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<u>สำนักงานปลัด</u> กิจกรรม ๑. งานบุคลากร การกำหนด กรอบอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมไม่ให้ภาระด้าน ค่าใช้จ่ายเกินวงเงิน ร้อยละ ๔๐	การเปิดกรอบ รับพนักงานให้อยู่ในวงเงิน ร้อยละ ๔๐	๑. ประชุมวางแผนการจัดทำกรอบอัตรากำลัง ๒. กำหนดกรอบอัตรากำลังโดยคำนึงถึงความจำเป็น	หากจัดทำกรอบอัตรากำลังโดยไม่คำนึงถึงภาระค่าใช้จ่ายด้านงบประมาณจะทำให้มีงบประมาณสำหรับภาระด้านอื่นๆไม่จำกัด	หากกำหนดอัตรากำลังมากเกินไปอาจมีผลกระทบด้านการบริหารการเงิน	แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกำหนดกรอบอัตรากำลัง โดยพิจารณาจากความจำเป็นของแต่ละกรอบงานและเนื้องานที่ต้องดำเนินการ	สำนักงานปลัด งานบริหารงานบุคคล

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๒. งานธุรการ การรับ – ส่ง หนังสือราชการ วัตถุประสงค์ เพื่อรับ – ส่งหนังสือราชการ เป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อย และรวดเร็ว	การรับ- ส่ง หนังสือราชการ	ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เรื่องการรับ- ส่งหนังสือ ไปตรวจรับหนังสือทุกวัน	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปรับ เอกสารจากที่ว่าการ อำเภอทุกวันราชการ ๒. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ข้อมูลข่าวสารราชการจาก อินเทอร์เน็ตทุกวัน ๓. ตรวจสอบทะเบียน รับ –ส่ง ว่าได้ดำเนินการ รับ- ส่ง เรียบร้อย	๑. ได้รับหนังสือส่ง การล่าช้าบางครั้งไม่ สามารถปฏิบัติได้ ตามระยะเวลา ที่กำหนด ๒.หนังสือเกิดการ สูญหาย	๑. ลงทะเบียนรับหนังสือ ทุกฉบับและนำไปจ่าย ให้กับผู้รับผิดชอบทันที ๒. ตรวจสอบเอกสาร ข้อมูลข่าวสารราชการจาก อินเทอร์เน็ตทุกวัน	สำนักงานปลัด งานธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๓. การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	การกำหนด กรอบพนักงาน และการวางแผนการ ปฏิบัติงาน การจัดทำแผน ให้เป็นไปตาม ความต้องการ ของประชาชน	๑. วางแผนการจัดกรอบ อัตรากำลังให้เหมาะสม กับภารกิจ ๒. วางแผนการจัดหา พัสดุในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	๑. จัดกรอบอัตรากำลัง โดยคำนึงถึงภาระ ค่าใช้จ่าย ๒. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้ เหมาะสม และเพียงพอ	๑. ผู้ปฏิบัติงานที่เข้า มาใหม่ขาดทักษะ ความรู้และ ประสบการณ์ ในการทำงาน ๒. บุคลากรที่ปฏิบัติ หน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน ๓. วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยมีไม่เพียงพอ	๑. จัดฝึกอบรมทบทวน และเพิ่มสมรรถภาพการ ปฏิบัติงาน ๒. คัดเลือกเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมใน หลักสูตรต่างๆ ที่จะเป็น ประโยชน์ในการปฏิบัติงาน ๔. สรรหาบุคลากรเพิ่มให้ เพียงพอแก่การปฏิบัติงาน	สำนักงานปลัด งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๔. การจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ เป็นไปโดยรวดเร็ว เป็นธรรมถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อพัฒนาสวัสดิการสังคม ส่งเสริมสวัสดิการเด็กและเยาวชน ผู้ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ให้ได้รับบริการและสวัสดิการอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม	ความเสี่ยงในการผิดพลาดและการนำเงินสดไปจ่ายหรือโอนเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ	การปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางราชการ	๑. สร้างความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องความร่วมมือในชุมชน ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และจัดให้มีการประชาคมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง	๑.ผู้สูงอายุมีแนวโน้มมากขึ้น ๒.ระเบียบที่ใช้ยังไม่ครอบคลุมกับสภาพพื้นที่ ๓.การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพยังมีความเสี่ยงในการผิดพลาดและการนำเงินสดไปจ่ายหรือโอนเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และจัดให้มีการประชาคมในชุมชน อย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า ร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด งานสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๕. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณ ประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาและ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ ประจำปีเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ครอบคลุมภารกิจอำนาจหน้าที่ รวมทั้งสอดคล้องกับแผน ยุทธศาสตร์ของจังหวัด	แผนพัฒนาฯ ไม่ ตรงกับความต้องการของ ประชาชน	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. มีการประชุมประชาคมเพื่อ รับฟังปัญหาความต้องการ และนำมาจัดลำดับ ความสำคัญตามความจำเป็น เร่งด่วน และจัดทำเป็น แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. มีการจัดทำปฏิทินการ ปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอน และติดตามผลความคืบหน้า การปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ๔. ประเมินความสำเร็จของ โครงการ พร้อมปัญหา อุปสรรคและข้อเสนอแนะหลัง เสร็จสิ้นการประชุม	การควบคุมภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอ และสำเร็จใน ระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ระเบียบในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีการ เปลี่ยนแปลง ทำให้ต้อง ปรับเปลี่ยนแนวทางหรือวิธี ปฏิบัติในการจัดทำแผน การรวบรวมแผนงาน โครงการภายในหน่วยงาน การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ทำให้เกิด ความล่าช้า และมีการ เพิ่มเติมเปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น บ่อยครั้ง	แผนพัฒนาฯ ไม่ตรงกับ ความต้องการของ ประชาชน	๑. จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ในแต่ละ ขั้นตอนไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่แน่นอน และปฏิบัติ ให้เป็นไปตามแผน ๒. รณ รงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการเข้าร่วม ประชุมประชาคม เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓ . จัดช่วงเวลาการประชม ประชาค ให้ตรงกับเวลาที่ ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้า ร่วมการประชุมได้ ๔. ยึดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทาง ในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผน ให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับ บริบทของพื้นที่	สำนักงานปลัด งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
		๕. เจ้าหน้าที่จัดทำบันทึก รายงานเสนอผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นทราบและ พิจารณา				

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง ๖. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงินการจัดท ฐากาเบิก จ่ายเงินตามงบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึก บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ ต่างๆที่ เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยงใน การเบิก จำ ยเงินตาม วัตถุประสงค์ ของการดำ เนินงานการ จัดทำแผนที่ ภาษี	- ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน - การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับ ที่๒)พ.ศ.๒๕๔๘โดย ครึ่งครัด	- สอบทานการปฏิบัติ งานให้เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบการรับและ การน ฝากเงิน	-การจัดทำเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายเงิน แต่ เอกสารไม่ครบ ถ้วน โดยไม่ผ่าน การตรวจสอบก่อน	- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อย แต่ละกองได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินและ หัวหน้ากองคลัง มีการ สอบทานการเบิกจ่ายตาม ขั้นตอน	กองคลัง งานการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
- เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการรับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน- เพื่อให้สามารถดำเนินการด้าน การเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงาน การเงินถูกต้องและมีความ น่าเชื่อถือ		- มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร - จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ การเรียนรู้และการปฏิบัติงาน	- มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นปัจจุบัน			

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๗. กิจกรรมงานแผนที่และ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการรับเงิน- จ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณและเงินนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	การจัดเก็บเงิน รายได้ภาษี และ ค่าธรรมเนียม ต่างๆ	ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๓๗ - มีการติดตาม ประเมินผลจากกรม ส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น	- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ - ตรวจสอบการรับเงิน การน าส่งเงินและการนำ ฝากเงินเป็นประจำ	- ขาดเจ้าหน้าที่มา รับผิดชอบในด้านนี้ โดยตรง ซึ่งเป็นงาน เกี่ยวกับโปรแกรม แผนที่ภาษีรวมถึง การออกสำรวจภาค สนามเนื่องจากกอง ข้างเป็นรับผิดชอบ แต่มีบุคลากรน้อยไม่ เพียงพอ ต่อปริมาณงาน	- ออกคำสั่งมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการ จัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน - จัดทำโครงการแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินเพื่อ จ้างเหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จตาม ภารกิจ	กองคลัง งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเคื่อ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น				- ยังไม่มีการทำทะเบียนทรัพย์สิน และทะเบียนคุมผู้ชำระภาษีเนื่องจาก รอแผนที่ภาษี	- อยู่ระหว่างการดำเนินการจัดทำแผนที่แม่บท ซึ่งต้องมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านนี้มาช่วยดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเต๋
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๘. กิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการประเมินภาษีได้ถูกต้องตามระเบียบ ขั้นตอน - เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบ ติดตาม การจัดเก็บภาษีให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและเป็นธรรม	การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรอบคอบและรัดกุมเพื่อป้องกันความผิดพลาด - หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ร่วมวางแผนการปฏิบัติงานทุกขั้นตอนและได้ออกพื้นที่ด้วยทุกครั้ง	- การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน , พรบ. ภาษีป้าย , พรบ.ภาษีบำรุงท้องที่ - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- ขาดบุคลากร คือ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ที่จะมาทำงาน และ - รับผิดชอบในการจัดเก็บรายได้โดยตรง - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี	- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี - ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี - ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น	กองคลัง งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระเป็นไปตามระเบียบ และสามารถจัดเก็บภาษีให้ได้ครบถ้วนทุกปี - เพื่อให้การบริการรับเงิน - จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ		- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ - จัดการประชุมสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง - การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี - มีการประชุมสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี - ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี	- มีการมอบหมายจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ - มีการประชุมสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษีและดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีแต่ยังไม่สมบูรณ์จึงควรควบคุมความเสี่ยงต่อไป - ตรวจสอบการรับเงินการนำส่งเงินและการนำฝากเงินเป็นประจำ	- ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน - กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๙.กิจกรรม ด้านการจัดซื้อจัด จ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ เป็นไปอย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุมี ความเป็นระเบียบเรียบร้อยพร้อม ใช้งานแล้วปลอดภัย มีการบันทึก บัญชีถูกต้อง ครบถ้วน และ เป็นไปตาม ระเบียบพัสดุฯ	งานออกแบบ และงาน ควบคุม การ ก่อสร้าง	- ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการพัสดุฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ใน งานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้าง และการจ าหน่าย ทรัพย์สินมีการปฏิบัติ ตามระเบียบ	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ติดตามการดำเนินงานใน ระหว่างปฏิบัติงานและให้ มีการรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างประจำเดือนเพื่อ เป็น การสอบยันกับแผนจัดหา พัสดุประจำปี - มีผู้ อำนวยการกองคลัง เป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	- การสั่งเบิกจ่าย พัสดุครุภัณฑ์ มี หลายคนสั่ง การทำให้เกิดความ เสี่ยงที่ผู้มีหน้าที่ ควบคุมไม่ทราบการ เบิกจ่าย - การจัดหาที่มีการ กระจุกระเจอะช่วง ปลายปีงบประมาณ เพราะปัจจัย อย่างอื่นไม่เอื้อให้ทำ ได้ตลอดปี	- กำชับเจ้าหน้าที่ในการ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบดำเนินการ เท่านั้น - จัดเตรียมสถานที่ให้ เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุ ใน อบต. - จัดจ้างพนักงานจ้างเข้า มาช่วยในการปฏิบัติงาน	กองคลัง งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
- เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผน เกี่ยวกับการจัดหาและดูแล ทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไป ด้วยความ เหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมี ประสิทธิภาพและสอดคล้องกับ แผนการจัดหาพัสดุประจำ ปี		และหนังสือสั่งการของทาง ราชการ - มีการจัดทำทะเบียน คุมตามระเบียบฯ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรงโดยตำแหน่ง รับผิดชอบ	- มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพราะเป็นงาน ที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุ อย่างมาก และเป็นงาน - มีการตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อจัด จ้างอย่าง ละเอียด	- เจ้าหน้าที่ยังไม่มี สถานที่เก็บพัสดุที่ เรียบร้อย - พัสดุดบางอย่างที่ใช้ ไม่ได้ยังไม่มี จำหน่าย	- มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแล การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
- เพื่อให้การบริหารพัสดุวัสดุ ครุภัณฑ์ถูกต้องตามระเบียบ						

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๑๐. กิจกรรม - ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย - เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของงาน และเกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด	๑ . อุปกรณ์ที่ใช้ ในการอมแซม ไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้า ให้ถูกต้องตาม หลักของการ ไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	มีการจัดทำบัญชี เบิกจ่ายอุปกรณ์ทุกครั้ง	๑. การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม ๒ . มีการตรวจสอบ อุปกรณ์ทุกรายไตรมาส	๑ . อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้เรื่องการ ไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	๑. จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้ นานยิ่งขึ้น ๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะ ทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	กองช่าง งานสาธารณูปโภค

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตี๋ย
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๑๑.กิจกรรม งานก่อสร้างการออกแบบและ ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง เป็นไปตามแบบการก่อสร้างตาม สัญญา วัสดุก่อสร้างเป็นไปตาม มาตรฐานที่กำหนด และการ สำรวจออกแบบ ประเมินราคา ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	งานออกแบบ และงาน ควบคุม การ ก่อสร้างตาม แบบใบ ประมาณราคา ก่อสร้าง	รับผิดชอบ -ติดตามผลการ ดำเนินการเป็นระยะ -ติดตามตรวจสอบ ระเบียบและ ราคา มาตรฐานของพาณิชย์ จังหวัดอยู่เสมอ	งานก่อสร้าง การออกแบบ และควบคุมอาคาร งาน ประสานสาธารณูปโภค และงาน อุตสาหกรรมเนื่องจากมี การควบคุมดูแลที่ไม่ทั่วถึง เจ้าหน้าที่มีน้อยขาดความ ชำนาญจึงพบความเสี่ยงที่ จะเกิดความเสียหาย	งานก่อสร้าง การ ออกแบบและควบคุม อาคาร งานประสาน สาธารณูปโภค และ งานอุตสาหกรรม มีการ ควบคุมที่เพียงพอ ประสบผลสำเร็จ ในระดับหนึ่งอย่างไร้ ตาม	กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านงาน ควบคุมการก่อสร้าง จะต้องตรวจสอบผู้รับจ้าง ให้ปฏิบัติตามแบบ มาตรฐานที่กำหนดไว้ การ ขออนุญาตก่อสร้างตาม ระเบียบ กฎหมายกำหนด และราคามาตรฐานงาน ก่อสร้างเป็นไปตาม มาตรฐานกำหนดราคาของ ทะเบียนพาณิชย์จังหวัด	กองช่าง งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร

ลงชื่อ _____ ผู้รายงาน
(นายบำรุง โพธิ์ศิลา)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางเตือ
วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๒