

# สำเนาฉบับ

ที่ สต ๗๒๒๐๑/๖๐๔

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ  
ต. ท่ามะลิ อ. เมือง จ. สตูล ๙๑๐๐๐

๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบฯ

เรียน นายอำเภอเมืองสตูล

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในฯ (ปก.๑) จำนวน ๑ ฉบับ  
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปก. ๔) จำนวน ๑ ชุด  
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก. ๕) จำนวน ๑ ชุด  
๔. รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในฯ (ปก.๖) จำนวน ๑ แผ่น

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ  
หน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิจึงขอส่ง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชยันต์ หลงสาม๊ะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ

งานวิชาการและแผนงาน/สำนักปลัด

โทร. ๐ ๗๔๗๕ ๐๙๑๐

โทรสาร. ๐ ๗๔๗๕ ๐๙๑๐

..... ปลัด อบต.  
..... ทน.ตัว.  
..... เจ้าหน้าที  
..... ทียบ

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองสตูล

องค์การบริหารส่วนตำบลตำมะลัง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลตำมะลัง เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอเมืองสตูล

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

## ๑.๑ งานวิชาการและแผนงาน

- การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

## ๑.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- การบันทึกข้อมูลในแผนที่ภาษีของกองคลัง ยังไม่มีการบันทึกข้อมูลภาษีบางรายการให้

ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน

## ๑.๓ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง

- การออกแบบและการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง
- การประมาณการราคาก่อสร้าง

## ๑.๔ งานซ่อมแซมไฟฟ้า

- การตั้งงบประมาณจัดซื้ออุปกรณ์ในการซ่อมแซมไฟฟ้า
- การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

## ๑.๕ งานขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติมอาคารต่าง ๆ

- ความรู้ ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติมอาคารต่าง ๆ

## ๑.๖ งานการศึกษา

- ด้านอาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านตำมะลังเหนือยังไม่ได้มาตรฐาน

## ๑.๗ งานสุขภาพิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

- ขาดบุคลากรกำกับดูแลงานสุขภาพิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม
- ไม่สามารถบังคับใช้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๘ งานสวัสดิการสังคม

- การวางฎีกา การลงรายละเอียดข้อมูลในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียนคุมรายละเอียดการวางฎีกา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานวิชาการและแผนงาน

๒.๑.๑ กำหนดกรอบระยะเวลาในการจัดทำแผนพัฒนาเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นในแต่ละชั้นตอนไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่แน่นอนและปฏิบัติให้เป็นไปตามแผน

๒.๑.๒ รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑.๓ จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมการประชุมได้

๒.๑.๔ ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่

๒.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๒.๒.๑ กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาชั้นตอน วิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษี เพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๓ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง

๒.๓.๑ ผู้บังคับบัญชาควบคุมโดยให้เจ้าหน้าที่ติดตามหนังสือราชการ ข้อสั่งการและระเบียบ พ.ร.บ.ใหม่ ๆ ของกรมส่งเสริม ซึ่งนำมาใช้ในการปฏิบัติงานและควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

๒.๓.๒ ให้คำแนะนำผู้นำชุมชนให้ช่วยกันสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเอง

๒.๓.๓ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยจัดลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา

๒.๓.๔ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการอบรมการใช้งานระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง

๒.๔ งานซ่อมแซมไฟฟ้า

๒.๔.๑ ตั้งงบประมาณจัดซื้อเครื่องมือเครื่องจักรที่ทันสมัย สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะให้ครบและสมบูรณ์

๒.๔.๒ รมมีตระวังสังเกตสายไฟฟ้าสาธารณะทุกครั้งที่ทำการซ่อมแซม

๒.๕ การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงต่อเติมอาคารต่าง ๆ

๒.๕.๑ จัดทำคู่มือเกี่ยวกับขั้นตอนในการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อราชการ

๒.๖ งานการศึกษา

๒.๖.๑ นำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป

๒.๗ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

๒.๗.๑ นำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป

๒.๘ การวางฎีกา การลงรายละเอียดข้อมูลในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียนคุมรายละเอียดการวางฎีกา งานสวัสดิการสังคม

๒.๘.๑ ผู้บังคับบัญชาควบคุมโดยให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บรวบรวมเอกสารต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบ

๒.๘.๒ ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ การจ่ายเงิน

๒.๘.๓ ตรวจสอบรายชื่อผู้เสียชีวิตจากงานทะเบียนราษฎรทุกเดือน

๒.๘.๔ ประสานให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่พื้นที่ กรณีมีผู้เสียชีวิต

(นายชัยนันท์ หลงสาม๊ะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่ง

วันที่ ๒๒ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่ง  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่ง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๖ กอง คือ</p> <p>๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง</p> <p>๔. กองการศึกษา ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๖. กองสวัสดิการสังคม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามสภาพแวดล้อมของการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่งในภาพรวม เหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามการปฏิบัติหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่งมีการเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขเพิ่มเติมในเรื่องของระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางและวิธีการปฏิบัติงาน และงานในหน้าที่บางงานไม่มีบุคลากรรับผิดชอบงานโดยตรงทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขอยู่เสมอ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะดง  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่าง ๆ อย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในองค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะดง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่ง  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่งอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย แยกเป็น บัญชีภายในติดตามตรวจสอบ โดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง อย่างสม่ำเสมอ ทำให้เจ้าหน้าที่ทุกคนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับบัญชีภายนอกมีการประชาสัมพันธ์ ชี้แจงการดำเนินงานของ อบต. ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ รวมถึงมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลง  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนักงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p>



สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่ง  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่ง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายชัยนันท์ หลงสาม๊ะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลิ่ง

วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		<p>๓. มีการจัดทำปฏิทิน การปฏิบัติงานในแต่ละ ขั้นตอน และติดตามผล ความคืบหน้าการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. ประเมินความสำเร็จ ของโครงการ หรือ ปัญหาอุปสรรคและ ข้อเสนอแนะหลังเสร็จสิ้นการประชุม</p> <p>๕. เจ้าหน้าที่จัดทำ บันทึก รายงานเสนอ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้นทราบและพิจารณา</p>			<p>๓. จัดช่วงเวลาการ ประชุมประชาคมให้ ตรงกับเวลาที่ ประชาชนส่วนใหญ่ สามารถเข้าร่วมการ ประชุมได้</p> <p>๔. ยืดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางการ เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แผนให้สามารถนำมา ปรับใช้ได้จริงกับ บริบทของพื้นที่</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒.๑ งานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลแผนที่ภาษีสามารถอ้างอิงในการ ประเมินภาษีต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง เพิ่มประสิทธิภาพและ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่างๆ</p>	<p>๑. การบันทึกข้อมูล ในแผนที่ภาษี ของ กองคลังฯ ยังไม่มี การบันทึกข้อมูล ภาษีบางรายการได้ ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแล ให้มีการ บันทึกข้อมูลในระบบ แผนที่ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน วางแนวทางการ ผู้ปฏิบัติรายงานปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติ หน้าที่ เพื่อกำหนดแนว ทางแก้ไขปัญหาอย่าง ถูกต้องเหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม มี ผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดั บหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต่อการปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษี ยังไม่ เป็น ปัจจุบันในบางรายการ ครบถ้วน</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>ทำให้ไม่สามารถ เรียกดูข้อมูลจาก ระบบได้ การจัดเก็บ ภาษีประจำปี การ ติดตามทวงถาม การ รายงานลูกหนี้ภาษี อาจล่าช้าหรือไม่ ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากไม่มี เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติ หน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมศึกษาขั้นตอน วิธีการใช้งานโปรแกรม แผนที่ภาษี เพื่อให้เกิด ความเข้าใจและ สามารถปฏิบัติงานได้ อย่างถูกต้องอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. นวท.จัดเก็บฯ</p> <p>๒. ผอ.กองคลัง</p> <p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง เพื่อให้มีบุคลากรในดำเนินงานออกแบบและควบคุมการก่อสร้างเกี่ยวกับวิธีการปฏิบัติงานที่ตรงกับตำแหน่งงาน</p>	<p>- ไม่มีผู้มีใบอนุญาต รับรูปแบบ - ไม่มีบุคลากร เพียงพอสำหรับ ควบคุมการก่อสร้าง (กรณีงานเกิดขึ้น พร้อมกันหลาย โครงการ) - เนื่องจากพื้นที่เป็น เกาะการขนส่งวัสดุ เพื่อการก่อสร้างโดย ใช้เรือหรือแพ เสีย กับการที่ได้นำ ทะเลระหว่างการ ขนส่งอาจจะทำให้ ส่วนผสมของวัสดุ ก่อสร้างไม่มีคุณภาพ</p>	<p>กำกับ จนท.ผู้ปฏิบัติ ให้ ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การคำนวณราคา ค่าก่อสร้างขณะจัดทำ ข้อบัญญัติสอดคล้องกับ ความเป็นจริงกับสภาพ เศรษฐกิจในขณะ ดำเนินการ</p>	<p>- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตามข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องราคาสุด ก่อสร้าง เช็ชข้อมูล ราคาสุดก่อสร้างกับ หน่วยงานที่สามรถ อ้างอิงได้ เพื่อให้ ทราบข้อมูลที่แท้จริง และเป็นปัจจุบันให้ ศึกษาระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการควบคุมงาน ก่อสร้าง ให้ถูกต้อง รอบคอบและรัดกุม ตามที่ระเบียบฯ กำหนดไว้</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b> - การออกแบบและ การเขียนแบบแปลน งานก่อสร้าง - การประมาณการ ราคาก่อสร้าง <b>ผลกระทบ</b> อาจทำให้การ ออกแบบล่าช้าอัน เนื่องมาขึ้นตอนของ การออกแบบที่ต้องมีผู้ มีใบอนุญาตรับรอง แบบในบางงาน อาจ ทำให้งานก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแบบ และ อาจทำให้ต้องมีการ แก้ไขแบบแปลนหรือ งบประมาณ ก่อสร้าง รวมถึงสัญญา จ้าง หรืออาจมีความ รับผิดชอบเมิตของ เจ้าหน้าที่เกิดขึ้นได้</p>	<p>- ผู้บังคับบัญชาได้ ควบคุมโดยให้ เจ้าหน้าที่ติดตาม หนังสือราชการของ กรมส่งเสริมฯ ทั้งนี้ ซึ่งจะมีการโพสต์ หนังสือราชการ ข้อสั่ง การและระเบียบ พ.ร.บ. ใหม่ ๆ ซึ่ง สามารถนำมาใช้ใน การปฏิบัติงานและ ควบคุมได้ระดับหนึ่ง - กำกับ ให้คำชี้แนะ ผู้นำชุมชน/ประชาชน หมู่บ้านให้รับทราบ หน้าที่ของตนเองใน การช่วยสอดส่องดูแล งานก่อสร้างในพื้นที่ ของตนเองอีกทางหนึ่ง - ราคาสุดก่อสร้างมี ความผันผวน ตาม สภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน</p>	<p>ผอ.กองช่าง กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
				<p><b>สาเหตุ</b> เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และภารกิจที่รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงาน บางโครงการทำให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไข เพิ่มเติมตลอดเวลา</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญ ของโครงการในการประมาณราคา</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการ ออกแบบก่อสร้าง</p>	<p>ผอ. กองช่าง กองช่าง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>๔. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตอบสนองความต้องการของประชาชน และเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด</p>	<p>ในสภาพพื้นที่ บางส่วนที่เป็นเสาไฟฟ้า มีระดับทะเลท่วมถึงอาจทำให้เสาไฟฟ้ามีความชื้น ก่อให้เกิดอันตราย ต่อผู้ปฏิบัติงานได้</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>กำกับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในแต่ละงานเข้ารับการฝึกอบรมและให้มีการติดตามประเมินผลการเข้ารับการฝึกอบรมซึ่งจะส่งผลดีต่อหน่วยงานและเจ้าหน้าที่</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- เครื่องมือเครื่องจักรที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ กับการปฏิบัติงานจริง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>- พื้นที่ในการปฏิบัติงานต้องใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะอาจทำให้เกิดอันตรายได้</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- ตั้งงบประมาณจัดซื้อเครื่องมือเครื่องจักร สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้นและครบสมบูรณ์</p> <p>- รมีตระวังสังเกต สายไฟฟ้าในการขึ้นซ่อมไฟฟ้าในการ สาธารณะทุกครั้ง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>ผอ.กองช่าง</p>
---	---	--	--------------------	---	--	---	---	---

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมด้านขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติม อาคารต่าง ๆ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ตามะลัง ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบกฎหมายว่าด้วย การควบคุมอาคาร</p>	<p>- ผู้ขออนุญาตไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ในการขออนุญาต ก่อสร้าง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ความรู้ คำแนะนำ ให้แก่ผู้มาขออนุญาต ก่อสร้าง</p>	<p>ผู้ปฏิบัติพยายาม ศึกษาอบรม ค้นคว้า ทหาความรู้ เกี่ยวกับ การขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อ เติม อาคาร อย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ ระเบียบ กฎหมายว่า ด้วยการขออนุญาต ก่อสร้างตัดแปลง อาคาร</p> <p>- ผู้ขออนุญาตไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ยื่น ขออนุญาต</p> <p>- การเตรียมเอกสาร มารับบริการไม่ครบทำ ให้การขออนุญาต ก่อสร้างตัดแปลง ต่อ เติม ล่าช้า</p>	<p>- จัดทำคู่มือเกี่ยวกับ ขั้นตอนในการขอ อนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกสำหรับผู้ มาติดต่อ</p>	<p>ผอ. กองช่าง กองช่าง</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรมงานการศึกษา</p> <p><b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b></p> <p>- เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนด</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ด้านอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้าน ตำบล ะ ลัง เหนือยังไม่ได้มาตรฐาน</li> <li>- ด้านอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้าน ตำบล ะ ลัง ได้สภาพถูกบุกรุก จากลิงป่าเข้ามา ทำลายทรัพย์สิน ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในแต่ ละงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มีการนำเสนอแผนการปรับปรุงซ่อมแซม ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน ปีงบประมาณถัดไป</p>	<p>๑. มีกิจกรรมควบคุม ที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามไม่มีการระบุ ความเสี่ยงในทุก จุดสำคัญ จึงทำให้ บางกิจกรรมย่อยมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ด้านอาคาร สถานที่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้าน ตำบล ะ ลัง เหนือยังไม่ได้มาตรฐาน</li> <li>- ด้านอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้าน ตำบล ะ ลัง ได้สภาพถูกบุกรุก จากลิงป่าเข้ามา ทำลายทรัพย์สิน ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</li> </ul>	<p>๑. นำไปจัดทำแผนการปรับปรุง การควบคุม ภายในในระดับ ส่วนงานย่อยใน ปีถัดไป</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนด</li> </ul>				<p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทั้งสองศูนย์นั้นยังขาดมาตรฐานด้านอาคาร สถานที่ตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น, มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแห่งชาติ</li> </ul>		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินงานเกี่ยวกับงานควบคุมด้านสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานสุขาภิบาลอาหาร งานควบคุมการประกอบการค้าที่นำรังเกียจหรืออาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพ งานป้องกันควบคุมแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ งานเกี่ยวข้องกับกรเก็บรวบรวม ขนถ่าย และกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล การรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่สาธารณะ มีประสิทธิภาพ	<p>๑. ขาดบุคลากรควบคุม กำกับงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. มีกฎหมายระเบียบข้อบังคับแต่ยังไม่สามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. สถานที่ปฏิบัติงาน และสถานที่เก็บเอกสาร/วัสดุ อุปกรณ์ไม่เหมาะสม</p> <p>๔. เครื่องคอมพิวเตอร์ไม่เพียงพอต่อการทำงาน</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรด้านสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. บังคับใช้ข้อบัญญัติการกำจัดสิ่งปฏิกูล และข้อบัญญัติอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. นำเสนอแผนการปรับปรุงห้องทำงาน</p> <p>๕. จัดทำแผนจัดหาคอมพิวเตอร์</p>	<p>กิจกรรมควบคุมภายใน</p> <p>เพียงพอและไม่มีประสิทธิภาพ</p> <p>เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรควบคุมกำกับงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ทำให้งานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>มีกฎหมายระเบียบข้อบังคับแต่ยังไม่สามารถบังคับใช้ได้</p> <p>อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>นำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>การควบคุมเอกสาร</b></p> <p>เพื่อให้การควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ สามารถตรวจสอบได้ง่าย รวดเร็ว</p>	<p>- การจัดทำทะเบียนคุมรายละเอียดการวางฎีกา</p> <p>- จัดทำทะเบียนคุมรายจ่าย</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในการวางฎีกา ศึกษาระเบียบ และจัดทำข้อมูลในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียนคุมรายละเอียดการวางฎีกาเพื่อจะได้ปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง</p> <p>- หัวหน้างานตรวจสอบข้อมูลในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียนคุมรายละเอียดการวางฎีกา</p>	<p>- มีการตรวจสอบและการติดตามประเมินผล ผู้อำนวยการกอง</p>	<p>- การวางฎีกา การลงรายละเอียด/ข้อมูลในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียนคุมรายละเอียดการวางฎีกา</p>	<p>- ผู้บังคับบัญชาได้ควบคุมโดยให้เจ้าหน้าที่สามารถจัดเก็บรวบรวมเอกสารต่างๆให้เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>



(นายชัยนันท หลงสาม๊ะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลงิ้ว

วันที่ ๒๒ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

## รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่ามะลั้ง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลั้งได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะลั้งมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

## ๑.๑ งานวิชาการและแผนงาน

- การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

## ๑.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- การบันทึกข้อมูลในแผนที่ภาษีของกองคลัง ยังไม่มีการบันทึกข้อมูลภาษีบางรายการให้

ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน

## ๑.๓ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง

- การออกแบบและการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง

- การประมาณการราคาก่อสร้าง

## ๑.๔ งานซ่อมแซมไฟฟ้า

- การตั้งงบประมาณจัดซื้ออุปกรณ์ในการซ่อมแซมไฟฟ้า

- การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

## ๑.๕ งานขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติมอาคารต่าง ๆ

- ความรู้ ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติมอาคารต่าง ๆ

## ๑.๖ งานการศึกษา

- ด้านอาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านท่ามะลั้งเหนือยังไม่ได้มาตรฐาน

## ๑.๗ งานสุขภาพิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

- ขาดบุคลากรกำกับดูแลงานสุขภาพิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

- ไม่สามารถบังคับใช้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๘ งานสวัสดิการสังคม

- การวางฎีกา การลงรายละเอียดข้อมูลในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียนคุมรายละเอียดยการวางฎีกา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานวิชาการและแผนงาน

๒.๑.๑ กำหนดกรอบระยะเวลาในการจัดทำแผนพัฒนาเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นในแต่ละชั้นตอนไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่แน่นอนและปฏิบัติให้เป็นไปตามแผน

๒.๑.๒ รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑.๓ จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมการประชุมได้

๒.๑.๔ ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่

๒.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๒.๒.๑ กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาชั้นตอน วิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษี เพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๓ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง

๒.๓.๑ ผู้บังคับบัญชาควบคุมโดยให้เจ้าหน้าที่ติดตามหนังสือราชการ ข้อเสนอและระเบียบ พ.ร.บ.ใหม่ ๆ ของกรมส่งเสริม ซึ่งนำมาใช้ในการปฏิบัติงานและควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

๒.๓.๒ ให้คำแนะนำผู้นำชุมชนให้ช่วยกันสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเอง

๒.๓.๓ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยจัดลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา

๒.๓.๔ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการอบรมการใช้งานระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง

๒.๔ งานซ่อมแซมไฟฟ้า

๒.๔.๑ ตั้งงบประมาณจัดซื้อเครื่องมือเครื่องจักรที่ทันสมัย สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะให้ครบและสมบูรณ์

๒.๔.๒ รมัตระวังสังเกตสายไฟฟ้าสาธารณะทุกครั้งที่ทำการซ่อมแซม

๒.๕ การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงต่อเติมอาคารต่าง ๆ

๒.๕.๑ จัดทำคู่มือเกี่ยวกับขั้นตอนในการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อราชการ

๒.๖ งานการศึกษา

๒.๖.๑ นำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป

๒.๗ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

๒.๗.๑ นำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป

๒.๘ การวางฎีกา การลงรายละเอียดข้อมูลในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียนคุมรายละเอียดการวางฎีกา งานสวัสดิการสังคม

๒.๘.๑ ผู้บังคับบัญชาควบคุมโดยให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บรวบรวมเอกสารต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบ

๒.๘.๒ ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ การจ่ายเงิน

๒.๘.๓ ตรวจสอบรายชื่อผู้เสียชีวิตจากงานทะเบียนราษฎรทุกเดือน

๒.๘.๔ ประสานให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ทันที กรณีมีผู้เสียชีวิต



(นายประสิทธิ์วิทย์ ฉัตรชัยวงศ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะสัง

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๒ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒