

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 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>๑. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้พื้นที่ตำบลขามสะแกแสงมีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของ คนในตำบล - เพื่อเป็นการประหยัดพลังงาน | <p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด-ปิดแอร์ช่วงพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การปิดไฟช่วงพักเที่ยง เป็นต้น</p> | <p>๑. รณรงค์ ปลูกต้นไม้ตามโครงการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน</p> <p>๒. มีมาตรการลดใช้พลังงานในสำนักงาน</p> | <p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p> | <p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด-ปิดแอร์ ช่วงพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การปิดไฟช่วงพักเที่ยง เป็นต้น</p> | <p>๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง โดยจัดกิจกรรมปลูกต้นไม้อย่างต่อเนื่องทุกปี</p> <p>๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่องด้วยการจัดทำมาตรการลดใช้พลังงานในสำนักงาน</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 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>๒. กิจกรรม</p> <p>- การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ กรณีไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ภารกิจ/งานในความ รับผิดชอบของสำนักปลัด เป็นไป ด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ตามข้อ กฎหมาย และแล้วเสร็จตาม กำหนดเวลา</p> | <p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง</p> | <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมาย งานภายในสำนัก ปลัด แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบ เจ้าหน้าที่แต่ละคน ไว้</p> <p>๒. สรรหา บุคลากรให้ เพียงพอแก่การ ปฏิบัติงาน</p> <p>๓. มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบแทน ตำแหน่งว่าง</p> | <p>- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ</p> | <p>- การปฏิบัติงานยังไม่ ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย และล่าช้ากว่า กำหนด</p> | <p>(๑) ขอบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งจาก บัญชีผู้สอบแข่งขันของกรมส่งเสริมฯ</p> <p>(๒) สรรหาบุคลากรให้เพียงพอแก่การ ปฏิบัติงาน</p> <p>(๓) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทน ตำแหน่งที่ว่าง</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 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>๓. กิจกรรม</p> <p>- กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ภารกิจ/งานในความ รับผิดชอบของสำนักปลัด เป็นไป ด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ตามข้อ กฎหมาย และเป็นการป้องกันการ แพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p> | <p>๑. มีการแพร่ระบาดของยา เสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ</p> | <p>๑. จัดทำแผน- ปฏิบัติการค้นหาผู้ เสพ/ผู้ติดยาเสพติด</p> | <p>- การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ</p> | <p>๑. มีการแพร่ระบาดของยา เสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ</p> | <p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด</p> <p>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน สถานที่ราชการ โรงเรียน วัด และจุด เสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนัก เกี่ยวกับยาเสพติด</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

ลายมือชื่อ

ดอกไม้ พากกลาง

(นางดอกไม้ พากกลาง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่ มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|---|---|--|
| <p>กองคลัง ๑. ด้านการพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้การบริหารพัสดุ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> | <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - บุคลากรที่รับผิดชอบงาน ด้านพัสดุ ขาดความรู้ ความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง | <ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง - หัวหน้างาน และ ผู้บริหารปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด | <p>- กิจกรรมด้านการพัสดุมีการ ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง โดยให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด และการส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม แต่ยังมีจุดอ่อนในการควบคุม ด้านการสรรหาบุคลากร เนื่องจากงานพัสดุมีจำนวน มากและไม่มีบุคลากรเพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p> | <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน - บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ | <ul style="list-style-type: none"> - สรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุ แต่งตั้งโดยเร็ว - ส่งบุคลากรผู้รับผิดชอบ งานเข้ารับการฝึกอบรมและ ให้ศึกษาหนังสือสั่งการ และ คู่มือให้เข้าใจก่อนปฏิบัติงาน | <p style="text-align: center;">กองคลัง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 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>๒. ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>๒.๑ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้อาศัยวิธีการและหลักเกณฑ์การ จัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วนตาม บัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บ มาลงบัญชีครบถ้วน</p> <p>๒.๒ เร่งรัดการจัดเก็บรายได้และ จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนานสามารถจัดเก็บ ได้เพิ่มตามเป้าหมาย</p> | <p>- แผนภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือ</p> <p>- พื้นที่มีขนาดใหญ่</p> <p>- เจ้าหน้าที่มีน้อยจะต้อง รับผิดชอบงานหลาย ตำแหน่ง</p> | <p>- มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง</p> | <p>- การจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่ เพียงพอบรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง โดยได้ ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. การจัดทำ แผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p> <p>๒. ให้มีการ ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี</p> | <p>- แผนภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือ</p> <p>- พื้นที่มีขนาดใหญ่</p> <p>- เจ้าหน้าที่มีน้อยจะต้อง รับผิดชอบงานหลาย ตำแหน่ง</p> | <p>๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน</p> <p>๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี เพิ่มขึ้น</p> <p>๔. ให้ผู้อำนวยการกองคลังกำชับ เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี</p> | <p>กองคลัง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 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 |
|--|------------|-----------------------------|--|------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| | | | ๓. จัดทำโครงการ รณรงค์ส่งเสริมการ จัดเก็บภาษีการ ควบคุม กิจกรรม การพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ยังมี จุดอ่อน คือ ดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ครบถ้วน | | | |

ลายมือชื่อ ดอกไม้ พากกลาง
(นางดอกไม้ พากกลาง)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่ มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
| กองการศึกษา กิจกรรมบุคลากรกองการศึกษา มีไม่เพียงพอ | <u>ความเสี่ยง</u> - การปฏิบัติงานยังไม่ ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมายและล่าช้ากว่า กำหนด <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> - บุคลากรของกอง การศึกษา มีน้อย รับผิดชอบงานหลายหน้าที่ ทำให้การปฏิบัติงานขาด ความรอบคอบ | ๑) มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายงานภายใน กองการศึกษา แบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ เจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ ๒) คี ก ข าระ เบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ก่อนการปฏิบัติงาน ๓) มีผู้รับผิดชอบแทน ตำแหน่งที่ว่าง | - การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ | <u>ความเสี่ยง</u> - การปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมายและ ล่าช้ากว่ากำหนด <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> - บุคลากรของกองการศึกษา มีน้อย รับผิดชอบงานหลาย หน้าที่ทำให้การปฏิบัติงาน ขาดความรอบคอบ | ๑) ประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย) บุคลากร ๒) สรรหาบุคลากรให้ เพียงพอแก่การปฏิบัติงาน ๓) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานแทนตำแหน่ง ว่าง | กองการศึกษา |

ลายมือชื่อ ดอกไม้ พากกลาง
(นางดอกไม้ พากกลาง)

ตำแหน่ง นายกองการบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่ มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|--|---|---|---|---|--------------------------|
| <p><u>กองช่าง</u> กิจกรรมบุคลากรกองช่าง มีไม่เพียงพอ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านช่าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย และแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u> - การปฏิบัติงานในภารกิจ ความรับผิดชอบของกองช่าง มีความล่าช้า <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> - บุคลากรด้านช่างมีไม่ เพียงพอ</p> | <p>๑) มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองช่าง ๒) กำหนดอัตรากำลัง เพื่อสรรหาให้เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p> | <p>- บุคลากรปฏิบัติงาน ด้านช่างมีไม่เพียงพอ</p> | <p>- บุคลากรปฏิบัติงานด้านช่าง มีไม่เพียงพอ</p> | <p>๑) กำหนดอัตรากำลังให้ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒) สรรหาบุคลากรด้านช่าง มาปฏิบัติงาน</p> | <p>กองช่าง</p> |

ลายมือชื่อ

ดอกไม้ พากกลาง

(นางดอกไม้ พากกลาง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒