

องค์การบริหารส่วนตำบลตะพาน อำเภอห้วยหิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>งานบริหารงานทั่วไป</b> กิจกรรมการให้บริการด้านข้อมูลข่าวสาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้องค์กรต่างๆ รวมทั้งประชาชน ได้ใช้ บริการ Internet ได้อย่างสะดวก รวดเร็ว และทัน ต่อเหตุการณ์ รวมถึงเว็บไซต์ของ อบต.มีข้อมูลที่สามารถรับรู้และเข้าถึงข้อมูลได้ตามความต้องการ	การเชื่อมต่อระบบ Internet ประสบปัญหา ระบบขัดข้องบ่อยครั้ง	แจ้งผู้ให้บริการ internet เพื่อปรับปรุง internet ให้ใช้งานได้ เป็นปกติ	การควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอแล้ว แต่ผู้ ให้บริการ Internet ไม่ สามารถแก้ไขได้ทันที	การเชื่อมต่อระบบ Internet ประสบปัญหา ระบบขัดข้องบ่อยครั้ง	- แจ้งผู้ให้บริการ internet เพื่อปรับปรุง ระบบ internet ให้ใช้ งานได้เป็นปกติ - เปลี่ยนผู้บริการ Internet รายที่ระบบ Internet ที่ความเสถียร และสามารถแก้ไขระบบ ที่ขัดข้องได้อย่างรวดเร็ว	สำนักปลัด
<b>งานบริหารงานทั่วไป</b> กิจกรรมระบบงานธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการวางระบบงานธุรการ งานสาร บรณ งานหนังสือราชการ ต่าง ๆ	สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอทำให้ เอกสารค้นหายากอาจ สูญหายได้	การวางระบบงาน ธุรการ งานสารบรรณ งานหนังสือราชการต่าง ๆ และรวบรวมข้อมูล ยัง ไม่เป็นปัจจุบัน	การประเมินผลการ ควบคุม ยัง ไม่ มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพเท่าที่ควร	สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่ เพียงพอทำให้เอกสาร ค้นหาอาจสูญหายได้	จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผูกอบรมศึกษา ดูงาน เพิ่มเติมเพื่อเพิ่มทักษะ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b> กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาอุทกภัย วาดภัย และดินถล่ม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกด้าน	ภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนสถานการณ์ได้	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน - อบต. มีการจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและแก้ไขปัญหาอุทกภัย วาดภัย และดินถล่ม	- ภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนสถานการณ์ได้ - สภาพภูมิประเทศ/สภาพพื้นที่ที่เป็นราบลุ่มแม่น้ำ	ภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนสถานการณ์ได้	- ควรเฝ้าระวัง และปฏิบัติตามแผนป้องกันที่กำหนดไว้ - มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบเป็นระยะ ๆ - จัดตั้งศูนย์ป้องกันภัยเพื่อแก้ไขปัญหาทั่วหม	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>งานโอบุ้ยและแผน</b> กิจกรรมการจัดทำงบประมาณวัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดทำงบประมาณเป็นไปตามระเบียบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>การโอนงบประมาณในแต่ละปีมีจำนวนสูงเกินไป เนื่องจากการตั้งงบประมาณในแต่ละโครงการไม่มีการคำนวณงบประมาณให้พอดี</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แจ้งทุกหน่วยงานใน อบค. ให้ควบคุมให้มีการโอนงบประมาณให้เพียงพอที่ตั้งไว้</li> <li>- ควบคุมให้มีการโอนงบประมาณให้มีจำนวนน้อยครั้งที่สุด</li> <li>- บริหารงบประมาณให้เพียงพอกับข้อบัญญัติที่ตั้งไว้ในแต่ละโครงการ</li> <li>- ควบคุมให้มีการโอนให้น้อยครั้งที่สุดโดยพิจารณาให้ออนโครงการที่จำเป็นและสำคัญเร่งด่วนเท่านั้น</li> </ul>	<p>ในบางครั้ง เจ้าหน้าที่ไม่สามารถโอนงบประมาณได้ตามที่กำหนด หรือเพียงพอกับงบประมาณที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติ</p>	<p>การโอนงบประมาณในแต่ละปีมีจำนวนสูงเกินไป เนื่องจากการตั้งงบประมาณในแต่ละโครงการไม่มีการคำนวณงบประมาณให้พอดี</p>	<p>ควรมีการประชุมเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับการโอน และบริหารงบประมาณโดยถือปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>งานนโยบายและแผน</b> กิจกรรมการจัดทำแผนงาน/โครงการ เพื่อ บรรลุในแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดทำแผนการ พัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบฯ มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>- โครงการที่ปรากฏใน แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ ครอบคลุมถึงปัญหา และ ความ ต้องการ ของ ประชาชน บางครั้งเมื่อมี ปัญหา ก็ไม่สามารถ ดำเนินการได้ ต้อง ปรับปรุงแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>- การบรรจุโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่นมาก เกินความเป็นจริง ก้จะ ก่อให้เกิดปัญหาถึง ผลสำเร็จของการ บริหารงาน ซึ่งมี งบประมาณน้อย</p>	<p>การติดตาม และ ประเมินผลแผนพัฒนา อบต.ตะพาน</p>	<p>เปรียบเทียบจำนวน ครึ่ง ที่ ปรับ ปรุง แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- โครงการที่ปรากฏใน แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ ครอบคลุมถึงปัญหา และ ความ ต้องการ ของ ประชาชน บางครั้งเมื่อมี ปัญหา ก็ไม่สามารถ ดำเนินการได้ ต้อง ปรับปรุงแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>- การบรรจุโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่นมาก เกินความเป็นจริง ก้จะ ก่อให้เกิดปัญหาถึง ผลสำเร็จของการ บริหารงาน ซึ่งมี งบประมาณน้อย</p>	<p>- วิเคราะห์ ถึงปัญหา และความต้องการของ ประชาชนในอนาคต เพื่อกำหนดแผนงาน/ โครงการให้ครอบคลุม</p> <p>- พยายามเหตุการณ์ที่ คาดว่าจะเกิดขึ้นใน อนาคตโดยใช้ข้อมูลใน อดีต ปัจจุบันและข้อมูล จากหน่วยงาน ต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องเพื่อจัดทำ แผนงาน/โครงการที่ อาจจะเกิดขึ้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจ ามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภา.กตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</b></p> <p>กิจกรรมการจัดสวัสดิการส่งเสริมคุณภาพ ชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส และ ผู้ติดเชื้อเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปี และ ผู้พิการ ได้รับการขึ้นทะเบียนให้ถูกต้องตามนโยบายของ รัฐบาล</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการจัดสวัสดิการ เกี่ยวกับผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส และผู้ติด เชื้อเอดส์ : เป็นไปตามระเบียบของกระทรวงต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การ จัด ระเบ ยบ สารสนเทศยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่เป็นที่ ทางเดียวกับ อปท.</p>	<p>- จัดทำฐานข้อมูลตาม ระบบสารสนเทศเพื่อ การจัดการเบี้ยยังชีพของ อปท. ให้เป็นไปตาม นโยบายรัฐบาล แบบ ขึ้นบันได</p> <p>- จัดประชาสัมพันธ์ด้าน การจัดสวัสดิการต่างๆ ให้ทราบ และรวมจัดเก็บ ข้อมูลความจำเป็น พื้นฐาน(จปฐ) ให้ถูกต้อง ครบคลุมให้เต็มพื้นที่</p> <p>- ประสานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องด้านการจัด สวัสดิการช่วยเหลือผู้ ประสบปัญหาทางสังคม ต่าง ๆ</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุม ยัง ไม่ มี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p>	<p>การ จัด ระเบ ยบ สารสนเทศยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่เป็นที่ ทางเดียวกับ อปท.</p>	<p>- ควรมีการจัดอบรมด้าน การจัดสวัสดิการเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มทักษะความรู้</p> <p>- จัด ส่ง เจ้า หน้า ที่ มี ก อ บ ร ม ศี ก ษ า ดูงานเพิ่มเติมเพื่อเพิ่ม ทักษะความชำนาญใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</b> กิจกรรมการพัฒนาชุมชนเกี่ยวกับการสำรวจและการจัดตั้งคณะ กรรมการชุมชนรวมทั้งการจัดระเบียบชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสำรวจข้อมูลชุมชนให้เกิดครบถ้วนตามข้อเท็จจริง ๒. เพื่อดำเนินการจัดตั้งคณะกรรมการชุมชนคณะกรรมการกลุ่มสตรี ฯลฯ ให้มีประสิทธิภาพรวมทั้งให้ชุมชนได้มีการจัดระเบียบกฎหมายที่เป็นรูปธรรม	- ข้อมูลของชุมชนไม่ตรงกับข้อเท็จจริงเท่าที่ควร - คณะกรรมการชุมชนไม่มีการทำงานเป็นทีม - การจัดวางระเบียบชุมชนยังไม่มีรูปแบบที่ชัดเจน เนื่องจากผู้นำกลุ่ม องค์กรต่าง ๆ ขาดการพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง	การจัดส่งสำรวจข้อมูลพื้นฐานเบื้องต้นและมีระเบียบแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดตั้งชุมชนรวมทั้งการจัดระเบียบชุมชน/จัดประชุมคณะผู้บริหาร ผู้นำท้องที่ ผู้นำท้องถิ่น ผู้นำชุมชน ผู้นำกลุ่ม องค์กรต่าง ๆ และหัวหน้าส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	การประเมินผลการควบคุมยังไม่ได้ผลดีขาดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	- ข้อมูลของชุมชนไม่ตรงกับข้อเท็จจริงเท่าที่ควร - คณะกรรมการชุมชนไม่มีการทำงานเป็นทีม - การจัดวางระเบียบชุมชนยังไม่มีรูปแบบที่ชัดเจน เนื่องจากผู้นำกลุ่ม องค์กรต่าง ๆ ขาดการพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง	- ควรมีการจัดอบรมด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของผู้นำเพื่อเพิ่มทักษะความรู้ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมศึกษา ดูงานเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มทักษะความชำนาญในการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด
<b>งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</b> กิจกรรมการจ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เด็กแรกเกิดที่มีอายุไม่เกิน ๖ ปี ได้รับการขึ้นทะเบียนให้ถูกต้องตามนโยบายของรัฐบาล ๒. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการจ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก เป็นไปตามระเบียบของกระทรวงต่างๆที่เกี่ยวข้อง	-การปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมาย และ รูปแบบ การลงทะเบียนตลอดเวลาทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่ายและเกิดความซ้ำซ้อนของข้อมูล	มีการจัดทำทะเบียนข้อมูลและมีระเบียบแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก	การประเมินผลการควบคุมยังไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเท่าที่ควร	การปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมาย และ รูปแบบ การลงทะเบียนตลอดเวลาทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่ายและเกิดความซ้ำซ้อนของข้อมูล	ควรมีการประสานงานกับทางพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุราษฎร์ธานี เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ วัตถุประสงค์ เพื่อให้กองทุนหลักประกันสุขภาพเป็นกองทุนต้นแบบและเป็นสถานที่ศึกษาดูงานของหน่วยงานอื่น</p>	<p>คณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพซึ่งส่วนมากจะเป็นภาคประชาชนบางคนขาดความรู้ความสามารถและทักษะไม่เข้าใจหน้าที่ของตนเองในการบริหารงานกองทุนฯ การจัดทำบัญชีคุมงบประมาณของกองทุนหลักประกันสุขภาพยังไม่เป็นระบบ</p>	<p>๑. คณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพซึ่งส่วนมากจะเป็นภาคประชาชนบางคนขาดความรู้ความสามารถและทักษะไม่เข้าใจหน้าที่ของตนเองในการบริหารงานกองทุนฯ ๒. ระบบบัญชีกองทุนยังไม่เป็นระบบทำให้การควบคุมงบประมาณเป็นไปได้ยาก</p>	<p>ให้คณะกรรมการเข้าร่วมอบรมและประชุมกับ สปสช. เขต</p>	<p>คณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพซึ่งส่วนมากจะเป็นภาคประชาชนบางคนขาดความรู้ความสามารถและทักษะ ไม่เข้าใจหน้าที่ของตนเองในการบริหารงานกองทุนฯ การจัดทำบัญชีคุมงบประมาณของกองทุนหลักประกันสุขภาพยังไม่เป็นระบบ</p>	<p>๑. ให้บุคลากรเข้าร่วมอบรม ประชุม สัมมนา และศึกษาดูงานกองทุนอื่นที่มีการบริหารจัดการที่ดี รวมถึง การประสานงานกับ ผู้รับผิดชอบงานกองทุนในการสอนงาน หรือมอบหมายงานที่จะต้องดำเนินการ ๒. ให้คณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ศึกษาดูงานของกองทุนอื่นที่มีการบริหารจัดการที่ดี เพื่อนำความรู้ที่ได้มาใช้ในการพัฒนากองทุนฯ ๓. ให้ทำบัญชีควบคุมงบประมาณให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิศดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างวิศดุประสงค์</b> เพื่อให้การก่อสร้างอาคารฯ ในเขต อบต. มีความเรียบร้อย ถูกต้องตาม พรบ.ควบคุมอาคารฯ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ก่อสร้างอาคารโดยไม่ขออนุญาตก่อสร้างฯ</li> <li>- ผู้ขออนุญาตไม่ปฏิบัติตามระเบียบและขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้างฯ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทำผ่านพับประชาสัมพันธ์</li> <li>- ปิดประกาศประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างฯ</li> </ul>	มีการดำเนินการพรบ.ควบคุมอาคารฯ แต่ไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร เนื่องจากประชาชนบางรายไม่ปฏิบัติตาม พรบ.ควบคุมอาคารฯ และไม่มีความรู้เกี่ยวกับพรบ.ควบคุมอาคารฯ เนื่องจากยังยึดติดกับแนวทางปฏิบัติแบบเดิม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขออนุญาตไม่ปฏิบัติตามระเบียบและขั้นตอน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนในพื้นที่เห็นความสำคัญของ พรบ.ควบคุมอาคารฯ</li> <li>- ศึกษาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมอาคารของหน่วยงานอื่นมาประกอบ</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติในการขออนุญาตก่อสร้างอาคารฯ</li> </ul>	กองช่าง
<b>กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างวิศดุประสงค์</b> เพื่อให้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการก่อสร้างโครงการต่างๆ มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีปัญหาเรื่องความพร้อมของสถานที่ บางโครงการเป็นความต้องการของประชาชนตามแผนฯ และมีหนังสืออุทิตาเรียบร้อยแล้ว แต่พอทำจริงมีการเปลี่ยนเจ้าของที่ดินซึ่งเจ้าของใหม่ไม่ให้พื้นที่ทำการก่อสร้าง</li> <li>- ผู้รับจ้างทำงานล่าช้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เตรียมเอกสารอุทิตาที่ดินให้ครบถ้วนสมบูรณ์</li> <li>- ทำหนังสือเร่งรัดให้ผู้รับจ้างเร่งเข้าดำเนินการ</li> </ul>	- สอบทานผลการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีปัญหาเรื่องความพร้อมของสถานที่ บางโครงการเป็นความต้องการของประชาชนตามแผนฯ และมีหนังสืออุทิตาเรียบร้อยแล้ว แต่พอทำจริงมีการเปลี่ยนเจ้าของที่ดินซึ่งเจ้าของใหม่ไม่ให้พื้นที่ทำการก่อสร้าง</li> <li>- ผู้รับจ้างทำงานล่าช้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ลงพื้นที่เพื่อจัดเตรียมเอกสารอุทิตาที่ดินให้ครบถ้วนสมบูรณ์ และทำความเข้าใจประชาชนในพื้นที่ที่จะทำโครงการ</li> <li>- ทำหนังสือเร่งรัดให้ผู้รับจ้างเร่งเข้าดำเนินการให้เร็วที่สุด</li> </ul>	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการออกแบบโครงการ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการออกแบบก่อสร้างโครงการต่างๆ มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎ ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	- การออกแบบสภาพธรรมชาติไม่อำนวย - บุคลากรไม่เพียงพอ	- ตรวจสอบสภาพพื้นที่ให้มีความเหมาะสม	- การออกแบบโครงการต่างๆ ต้องใช้เวลามากพอสมควร ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	- การออกแบบโครงการต่างๆสภาพธรรมชาติไม่อำนวย - บุคลากรไม่เพียงพอ	- ตรวจสอบสภาพพื้นที่ก่อนดำเนินการให้ชัดเจน - เพิ่มพนักงาน	กองช่าง
กิจกรรมการเงินและบัญชี <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรับเงินการจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินการตรวจสอบเอกสารทางการเงิน และการบันทึกบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบัญญัติที่เกี่ยวข้อง	เนื่องจากเอกสารทางการเงินและบัญชีในแต่ละปีงบประมาณมีปริมาณมาก สถานที่จัดเก็บไม่เพียงพอ	การเก็บเอกสารทางการเงินและบัญชี มีขั้นตอน - ตรวจสอบเอกสารทางการเงินเมื่อเสร็จสิ้นแล้ว - สำหรับฎีกาจัดเก็บตามลำดับเลขที่ตามปีงบประมาณ - เอกสารทางการเงินจัดเก็บตามวันที่รับก่อนหลัง - จัดแยกแฟ้มเอกสารระหว่างฎีกาและเอกสารทางการเงิน - จัดเข้าสู่ให้เรียบร้อย - เก็บกุญแจไว้ที่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	การจัดเก็บเอกสารทางการเงินและบัญชีสามารถค้นหาได้สะดวกและมีความปลอดภัย	เนื่องจากเอกสารทางการเงินและบัญชีในแต่ละปีงบประมาณมีปริมาณมาก สถานที่จัดเก็บไม่เพียงพอ	ในแต่ละปีงบประมาณเมื่อสิ้นปีปฏิทินจะมีการขอทำ ลาย หนังสือ/เอกสาร เพื่อให้มีสถานที่จัดเก็บเพียงพอ	กองคลัง

ภารกิจ เวมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจความมั่นคงเป็นการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>กิจกรรมการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรับเงินการ จ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินการตรวจสอบเอกสารทางการเงิน และการบันทึกบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบัญญัติที่เกี่ยวข้อง	เนื่องจากในบางครั้ง ขั้นตอนการจัดส่ง เอกสารมีความล่าช้า จึง ทำให้เกิดความเร่งรีบใน การเบิกจ่ายอาจเกิด ความผิดพลาดได้	<b>การเบิกจ่าย</b> - เมื่อตรวจสอบเอกสาร ครบถ้วน - จัดทำขออนุมัติและ รายงานจัดทำเช็คเสนอ ผู้บังคับบัญชา - ประธานผู้มารับเช็ค หรือนำเช็คออกจ่าย - จัดเก็บเอกสาร หลักฐานให้เรียบร้อยทุก ครั้ง	มีการดำเนินการตาม ขั้นตอนการเบิกจ่าย และ ปฏิบัติตามระเบียบฯ ของ อปท.	เนื่องจากในบางครั้ง ขั้นตอนการจัด ส่งเอกสารมีความล่าช้า จึงทำให้เกิดความเร่งรีบ ในการเบิกจ่ายอาจเกิด ความผิดพลาดได้	เร่งเบิกจ่ายให้มี ความรวดเร็ว โดยปฏิบัติ ตาม ระเบียบฯ ของ อปท.	กองคลัง
<b>กิจกรรมการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรับเงินการ จ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินการตรวจสอบเอกสารทางการเงิน และการบันทึกบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบัญญัติที่เกี่ยวข้อง	ระบบอินเทอร์เน็ตที่ใช้ใน การเชื่อมโยงระบบ E-Laas มีความขัดข้องบ่อยครั้ง	มีการตรวจสอบระบบ อินเทอร์เน็ตที่ใช้งานในการ เชื่อมโยงระบบ E-Laas อยู่ ตลอดเวลา เพื่อให้พร้อมกับการ ใช้ปฏิบัติงาน	ตรวจสอบจากข้อมูลที่ บันทึกในระบบ E-Laas มีความถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่	ระบบอินเทอร์เน็ตที่ใช้ใน การเชื่อมโยงระบบ E-Laas มีความขัดข้องบ่อยครั้ง	มีการประสานติดต่อ หน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อปรับปรุงระบบ อินเทอร์เน็ตให้มีความ รวดเร็วขึ้น	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการจัดซื้อ - จัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้กระบวนการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สินมีความเหมาะสม เกิดประโยชน์สูงสุดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	การจัดซื้อ - จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนจัดหาพัสดุ	การจัดซื้อ - จัดจ้างบางครั้งไม่เป็นไปตามแผนจัดหาพัสดุที่จัดทำไว้ - การรายงานผู้บังคับบัญชาแต่งตั้งคณะกรรมการ - รายงานพิจารณา - จัดทำสัญญา - มีการส่งงานและตรวจรับ - ส่งฎีกาเพื่อทำการเบิกจ่ายต่อไป	รายงานการจัดซื้อ - จัดจ้างทุกรายการเสนอผู้บังคับบัญชา	การจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนจัดหาพัสดุ	แจ้งให้ทุกกอง/ งานแจ้งรายการการใช้พัสดุให้งานพัสดุทราบก่อนที่จะจัดซื้อหรือจัดจ้างและถือปฏิบัติตามแผนจัดหาพัสดุที่กำหนดไว้	กองคลัง
กิจกรรมการจัดซื้อ - จัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้กระบวนการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สินมีความเหมาะสม เกิดประโยชน์สูงสุดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	การบันทึกข้อมูลในระบบ E-laas อาจเกิดความผิดพลาดได้	- การบันทึกข้อมูลในระบบ E-laas เกี่ยวกับการจัดซื้อ-จัดจ้าง อาจเกิดความผิดพลาด - บันทึกข้อมูลจากเจ้าหน้าที่งบประมาณและในเสนอราคาของผู้รับจ้าง - เสนอผู้บังคับบัญชา	ตรวจสอบการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยผ่าน E-laas ทุกขั้นตอน	การบันทึกข้อมูลในระบบ E-laas อาจเกิดความผิดพลาดได้	เร่งดำเนินการบันทึกข้อมูลในระบบ E-Laas พร้อมตรวจสอบข้อมูลในระบบอยู่ตลอดเวลา หากพบความผิดพลาดควรรายงานผู้บังคับบัญชา	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>กิจกรรมการจัดซื้อ - จัดจ้าง</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้กระบวนการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สินมีความเหมาะสม เกิดประโยชน์สูงสุดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	การใช้ระบบการจัดซื้อ - จัดจ้าง ภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ e-GP) อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ เนื่องจากเป็นระบบใหม่และมีการปรับเปลี่ยน พ.ร.บ. จัดซื้อ-จัดจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการบันทึกตามเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการ/เจ้าของงบประมาณ</li> <li>- แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</li> <li>- นำเสนอผู้บังคับบัญชา</li> </ul>	ตรวจสอบการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยผ่าน (ระบบ e-GP) ของกรมบัญชีกลางทุกขั้นตอน	การใช้ระบบการจัดซื้อ - จัดจ้าง ภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ e-GP) อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ เนื่องจากเป็นระบบใหม่และมีการปรับเปลี่ยน พ.ร.บ. จัดซื้อ-จัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามข้อมูลในระบบ e-GP อยู่ตลอดเวลา หากมีความผิดพลาดนำเสนอผู้บังคับบัญชาดำเนินการแก้ไขต่อไป	กองคลัง
<b>กิจกรรมการจัดซื้อ - จัดจ้าง</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้กระบวนการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สินมีความเหมาะสม เกิดประโยชน์สูงสุดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	การบันทึกข้อมูลใน (ระบบ e-Plan) อาจเกิดความผิดพลาดได้	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การใช้ระบบการจัดซื้อ - จัดจ้าง (e-Plan) เกิดความล่าช้าเนื่องจากระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้องบ่อยครั้ง</li> <li>- เจ้าหน้าที่เข้าระบบเพื่อบันทึกข้อมูลสัญญาจ้าง</li> </ul>	มีการตรวจสอบการบันทึกข้อมูลสัญญาจ้างในระบบ E-Plan มีความถูกต้องสามารถนำไปดำเนินการได้	การบันทึกข้อมูลใน (ระบบ e-Plan) อาจเกิดความผิดพลาดได้	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีการศึกษาข้อมูลระบบ (e-Plan) อยู่ตลอดเวลา และมีการตรวจสอบข้อมูลในระบบ e-Plan หากพบว่าข้อมูลสัญญาไม่ตรงกับกรปฏิบัติงานจริงให้รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป	กองคลัง
<b>กิจกรรมการจัดซื้อ - จัดจ้าง</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้กระบวนการปฏิบัติงานพัสดุและทรัพย์สินมีความเหมาะสม เกิดประโยชน์สูงสุดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้กฎหมาย กฎระเบียบ ในการดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีการศึกษากฎหมาย ระเบียบฯ ข้อมูลการจัดซื้อ - จัดจ้าง อยู่ตลอดเวลา	เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานการจัดซื้อ - จัดจ้างด้วยความเข้าใจ เป็นไปตามระเบียบฯ กฎหมาย ข้อบังคับ ฯลฯ	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้กฎหมาย กฎระเบียบ ในการดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีการศึกษากฎหมาย ระเบียบฯ ข้อมูลการจัดซื้อ - จัดจ้าง อยู่ตลอดเวลา	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการจัดเก็บและพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นและเป็นไปอย่างทั่วถึง และเป็นธรรม	การบันทึกข้อมูลในระบบ E-laas ของผู้เสียภาษีอาจมีความผิดพลาด	การบันทึกข้อมูลในระบบ (E-laas) ของผู้เสียภาษี มีการตรวจสอบกับระบบ LTAX-๓๐๐๐ ว่ามีการปรับลดจำนวนผู้เสียภาษีหรือ	มีการตรวจสอบผู้เสียภาษีโดยผ่านระบบ E-laas	การบันทึกข้อมูลในระบบ E-laas ของผู้เสียภาษีอาจมีความผิดพลาด	มีการปรับปรุงข้อมูลผู้เสียภาษีในระบบ E-laas ในแต่ละปีงบประมาณ	กองคลัง
กิจกรรมการจัดเก็บและพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นและเป็นไปอย่างทั่วถึง และเป็นธรรม	มีลูกหนี้ค้างชำระติดต่อกันเป็นระยะเวลานาน เนื่องจากลูกหนี้ค้างชำระ ตั้งแต่ปี ๒๕๕๓- ๒๕๖๒	ลูกหนี้ค้างชำระเป็นจำนวนมากเนื่องจากลูกหนี้ภาษีบางห้องที่ค้างชำระเป็นเวลานานมีแนวทางการควบคุม โดยการจัดทำหนังสือติดตามลูกหนี้ภาษีอยู่ตลอดเวลา	ตรวจสอบและติดตามลูกหนี้ คงค้าง พร้อมทั้งดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญ	มีลูกหนี้ค้างชำระติดต่อกันเป็นระยะเวลานาน เนื่องจากลูกหนี้ค้างชำระ ตั้งแต่ปี ๒๕๕๓- ๒๕๖๒	- รายงานความคืบหน้าในการติดตามลูกหนี้ค้างชำระให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับชั้น เพื่อดำเนินการต่อไป - ประสานงานกับงานนิติการในการเร่งรัดการจัดเก็บรายได้ - อยู่ระหว่างการจำหน่ายหนี้ค้างชำระ	กองคลัง
กิจกรรมการจัดเก็บและพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นและเป็นไปอย่างทั่วถึง และเป็นธรรม	จากแบบประเมินมีบางหัวข้อที่ทำให้เกณฑ์การประเมินค่อนข้างสูง	การจัดทำแบบประเมินประสิทธิภาพของ อปท. (LPA) แนวทางปฏิบัติ โดยการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีและเร่งรัดติดตามลูกหนี้ตลอดเวลา	มีการประเมินตามแบบประเมินประสิทธิภาพของ อปท. (LPA)	จากแบบประเมินมีบางหัวข้อที่ทำให้เกณฑ์การประเมินค่อนข้างสูง	ในบางหัวข้อต้องมี การปรับเกณฑ์ให้บรรลุตามแบบประเมิน	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานทะเบียนพาณิชย์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความเข้าใจเกี่ยวกับการรับจดทะเบียนพาณิชย์ได้ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านทะเบียนพาณิชย์ยังขาด ความ ชำ นานาญ เนื่องจากเป็นระบบใหม่ ที่ได้รับการถ่ายโอน	มีการตรวจสอบ ข้อมูลผู้มาขอรับบริการ จดทะเบียนพาณิชย์	ตรวจสอบข้อมูลจาก ผู้จดทะเบียนพาณิชย์ ว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมที่ จดทะเบียนพาณิชย์ ได้หรือไม่	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านทะเบียนพาณิชย์ยังขาด ความ ชำ นานาญ เนื่องจากเป็นระบบใหม่ ที่ได้รับการถ่ายโอน	รายงานความคืบหน้า การจดทะเบียนพาณิชย์ ผู้บังคับบัญชาทราบ ตาม ลำ ดับ ชั้น เพื่อ ดำเนินการต่อไป	กองคลัง
กิจกรรมงานทะเบียนพาณิชย์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความเข้าใจเกี่ยวกับการรับจดทะเบียนพาณิชย์ได้ถูกต้อง	เนื่องจากเป็นระบบ ออนไลน์และมีความ ชัดช้อย่อยครั้งในการ จดทะเบียนพาณิชย์มีความล่าช้า	มีการจดทะเบียน พานิชย์เป็น ระบบ ออนไลน์ และมีการ ลงทะเบียนคุมทะเบียน พานิชย์ไว้ตรวจสอบ	ตรวจสอบข้อมูลจาก ผู้จดทะเบียนพาณิชย์ พร้อมบันทึกข้อมูลลง ระบบ	เนื่องจากเป็นระบบ ออนไลน์และมีความ ชัดช้อย่อยครั้งในการ จดทะเบียนพาณิชย์มีความล่าช้า	เจ้าหน้าที่ที่มีการ ติดต่อประสานงานผู้ดูแล ระบบจัดเก็บและบริการ ข้อมูลทะเบียนพาณิชย์	กองคลัง
กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร และวัสดุ สำนักงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารของงานพัสดุฯ งานการเงินฯ งานจัดเก็บฯ งานทะเบียนพาณิชย์ งานแผนที่ภาษีฯ งานธุรการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สะดวกในการจัดเก็บและค้นหา	ผู้เก็บเอกสารมีไม่ เพียงพอ	การจัดเก็บเอกสาร เมื่อสิ้นปีงบประมาณ จะ มีการสำรวจตรวจสอบ เอกสารและรวบรวม เอกสารไว้ในชุดเดียวกัน	การจัดเก็บรวบรวม เอกสาร เป็นการลด ปริมาณเอกสารในตู้ จัดเก็บได้พอสมควร	ผู้เก็บเอกสารมีไม่ เพียงพอ	อยู่ระหว่างการดำเนินการ จัดซื้อตู้เก็บเอกสาร	กองคลัง

( นายธนิก กิจเวชวิสุทธิ์ )

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลตะปาน

วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓