

องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง

แบบ ปค.๕

รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มียู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑. กิจกรรมบริหารงาน บุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงาน บุคคลเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. ประสิทธิภาพของ บุคลากรในการ ปฏิบัติงานให้ตรง วัตถุประสงค์ในระดับ องค์กร	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในสำนักงาน ๒. การปฏิบัติตาม ระเบียบแบบแผนของ ทางราชการ ๓. ผู้บริหารให้คำแนะนำและให้คำปรึกษาที่ดี	๑. พนักงานส่วนตำบล ยังขาดความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	๑. พนักงานส่วนตำบล ยังขาดความรู้และ ทักษะในการปฏิบัติงาน ด้านบุคคล เนื่องจาก ผู้รับผิดชอบงานบุคคล พึงบรรจุใหม่ทำให้ยัง ขาดประสบการณ์และ ความรู้ในการปฏิบัติให้ ถูกต้อง	๑. จัดส่งพนักงานเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้และทักษะในการ ปฏิบัติงาน ๒. สนับสนุนให้พนักงาน ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมด้วยตนเองทาง ช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ เฟซบุ๊กกลุ่ม ไลน์กรรพพยากรบุคคล	งานบริหารบุคคล สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงาน ธุรการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การรับและส่ง หนังสือมีความรวดเร็ว และถูกต้อง	ได้รับหนังสือล่าช้า ทำให้ เจ้าหน้าที่ต้องเร่งรีบ และพิจารณาจัดลำดับ งาน จึงมีความผิดพลาด ได้	จัดระบบงานในการรับ- ส่งหนังสือให้มีประสิทธิ- ภาพ มีการแบ่งหน้าที่ ชัดเจน และใช้เทคโนโลยี เพื่อช่วยในการสืบ ค้นข้อมูล และการจัด เก็บข้อมูลให้เป็นระบบ เพื่อให้สอดคล้องการสืบค้น	สามารถรับ-ส่งหนังสือ ได้รวดเร็ว ถูกต้อง และ ครบถ้วน	ได้รับหนังสือล่าช้า และ บางครั้งมีความไม่แน่ใจ ว่าเป็นของหน่วยงาน ไหน	ร่วมกันพิจารณา และ/ หรือสอบถามหัวหน้า งานว่าหนังสือเป็นของ หน่วยงานใดหรือร่วมกัน รับผิดชอบหลายหน่วย- งาน	งานธุรการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง
					เพื่อศึกษาระเบียบที่ เปลี่ยนแปลงและ แลกเปลี่ยนประสพ- การณ์กับผู้อื่น	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อเตรียมรายละเอียด โครงการต่างๆ ให้มี ความถูกต้อง และครบ- ถ้วนก่อนจะบรรจุลงใน แผนพัฒนาท้องถิ่น เพิ่มเติมหรือ เปลี่ยนแปลง	จำนวนโครงการใน แผนพัฒนาฯ มีเป็น จำนวนมาก ทำให้เกิด ความผิดพลาดในการ จัดทำ เช่นมีความซ้ำ ซ้อน หรือได้โครงการไม่ ครบตามจำนวนที่ได้ ประชาคมไว้	ได้ทำการตรวจสอบ ข้อมูลโครงการอย่าง ละเอียดถี่ถ้วน และม ีการตรวจ ทานซ้ำ เพื่อให้อยู่ได้ว่า ถูกต้อง และครบถ้วน	โครงการที่บรรจุใน แผนพัฒนาฯ มีความ ถูกต้อง ครบถ้วนและ ตรงกันกับโครงการใน ข้อบัญญัติ	โครงการในแผนพัฒนาฯ ไม่สามารถนำมาจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีได้ ทั้งหมด	วางแผนการจัดทำ งบประมาณรายจ่ายให้ สอดคล้องกับงบประ- มาณขององค์กรและ จัดลำดับความ ความ จำเป็นเร่งด่วนของโครง การในแผนพัฒนาฯ	งานนโยบายและแผน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการรับ เรื่องราวร้องทุกข์ วัตถุประสงค์ เพื่อรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์	เมื่อมีผู้ร้องเรียนและได้ ตรวจสอบข้อเท็จจริง แล้ว จากนั้นจะแจ้งให้ผู้ ถูกร้องดำเนินการแก้ไข แต่พบว่าผู้ถูกร้องไม่ ความร่วมมือ จึงทำให้ ปัญหาไม่ได้รับการแก้ไข	ได้มีการปฏิบัติตาม เกณฑ์มาตรฐานงาน ร้องเรียน ร้องทุกข์	ในบางกรณี ผู้ถูกร้อง ไม่ให้ความร่วมมือกับ เจ้าหน้าที่ จึงทำให้ ปัญหาไม่ได้รับการแก้ไข	การไม่ได้รับความ ร่วมมือจากผู้ถูกร้อง เท่าที่ควร ทำให้ จุดอ่อน/ความเสี่ยง ยังคงมีอยู่	เพิ่มความถี่ในการ ตรวจสอบติดตาม และ ใช้มาตรการบังคับใช้ กฎหมายที่เข้มงวดขึ้น เพื่อให้ผู้ถูกร้อง ให้ความสำคัญ	งานกฎหมายและคดี สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มียู	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมการป้องกัน และบรรเทาสาธารณ- ภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการเตรียม การป้องกันและระงับ อัคคีภัย ๒. เพื่อให้การปฏิบัติ งานของเจ้าหน้าที่ใน การให้ความช่วยเหลือ ประชาชนเป็นไปด้วย ความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	๑. บริเวณหมู่ที่ ๑๗ บ้านสะพานดำ มีสภาพ เป็นอาคารที่ปลูกสร้าง ชิดติดกันและมีซอยแคบ หากเกิดเพลิงไหม้อาจ เกิดการติดต่อกันลามได้ อย่างรวดเร็ว ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การ อนุรักษ์และระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	๑. เติรัณยความพร้อม ของบุคลากรเพื่อเข้า ระงับเหตุได้ทันทีที่ได้รับ แจ้งเหตุ ๒. สักรวจจุดติดตั้งถัง ดับเพลิง และแนะนำ วิธีการใช้งานถังดับเพลิง ให้กับประชาชน ๓. จัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันและระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	๑. ตรวจสอบจาก รายงานสาธารณภัย ประจำเดือน จำนวน ครั้งที่เกิดเหตุ ๒. สามารถสำรวจและ ติดตั้งถังดับเพลิงได้ ครอบคลุมทุกพื้นที่ ๓. จำนวนครั้งการจัด ฝึกอบรมให้ความรู้แก่ ประชาชนให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันและระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	๑. บริเวณหมู่ที่ ๑๗ บ้านสะพานดำ มีสภาพ เป็นอาคารที่ปลูกสร้าง ชิดติดกันและมีซอยแคบ หากเกิดเพลิงไหม้อาจ เกิดการติดต่อกันลามได้ อย่างรวดเร็ว ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การป้องกันและระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	๑. เติรัณยความพร้อม ของบุคลากรเพื่อเข้า ระงับเหตุได้ทันทีที่ได้รับ แจ้งเหตุ ๒. สักรวจจุดติดตั้งถัง ดับเพลิง และแนะนำ วิธีการใช้งานถังดับเพลิง ให้กับประชาชน ๓. จัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันและระงับอัคคี- ภัยในเบื้องต้น	งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมดำเนินงาน ส่งเสริมการเกษตร ท้องถิ่นสร้างป่ารักน้ำ (การปลูกต้นไม้พร) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว ให้ชุมชน ๒. เพื่อเป็นการอนุรักษ์ พันธุ์กรรมพืช	จากภาวะฝนแล้ง ฝนทิ้ง ช่วง อาจทำให้ต้นไม้ที่ ปลูกขาดน้ำเกิดการ เหี่ยวเฉาและแห้งตายได้	ก่อนการปลูกต้นไม้ได้มี การใส่สารโพลีเมอร์ (สารอุ้มน้ำ) ร่องกันหลุม เพื่อให้พืชดูดซับน้ำ จากสารโพลีเมอร์	จากการใส่สารโพลีเมอร์ อร่ร่อกกันหลุมปลูก ต้นไม้ ทำให้ไม้ได้รับ ผลกระทบจากภาวะฝน ทิ้งช่วงหรือได้รับน้อย	เนื่องจากไม่ได้รับ ผลกระทบจากภาวะฝน ทิ้งช่วงหรือได้รับน้อย ความเสี่ยงจึงได้รับการ ควบคุมที่เพียงพอแล้ว	พระภิกษุจากวัดธาร น้ำตกห้วยแก้วซึ่งอยู่ บริเวณที่ปลูกต้นไม้ช่วย ดูแลรักษา	งานส่งเสริมการเกษตร สำนักงานปศุสัตว์ องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานที่ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. ภารกิจรวมด้านงาน สังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ การส่งเสริมอาชีพเพื่อ สร้างรายได้	การประเมินผลจาก กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วม โครงการฝึกอบรมในแต่ ละโครงการฯ ได้รับ ความรู้และสามารถ ปฏิบัติได้ตรงตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการฯ	การจัดสรรเงิน งบประมาณเพื่อส่งเสริม สนับสนุนกลุ่มอาชีพ และจัดหาแหล่งตลาด จัดซื้อหรือความเสีย ยู่ที่การปฏิบัติงานและ การดำเนินงานของกลุ่ม	มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้ว แต่ยังคงมีการ ประเมินผลการควบคุม ในคราวต่อไป	๑. ในการรวมกลุ่ม เป้าหมายยังไม่สามารถ รวมกลุ่มกันได้อย่าง จริงจัง ๒. กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถจัดทำผลิตภัณฑ์ ให้ได้ตรงตามตลาดต้อง การได้	จัดสรรเงินงบประมาณ หรือหาแหล่งเงินทุนเพื่อ สนับสนุนกลุ่มอาชีพ	งานสวัสดิการสังคม สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง

ลายมือชื่อ



(นายคมสรณ์ หวังกลิ่นกลาง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง
วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ฝ่ายการเงินและบัญชี ด้านการรับ - จ่ายเงิน การนำส่งเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การรับเงิน - จ่ายเงิน และการนำฝากเงินเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบการเงินฯ ๒. เพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความถูกต้อง ข้อมูลด้านตัวเลขมีความน่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร เอกสาร/หลักฐานประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบฯ ๔. เพื่อให้การจัดส่งรายงานการเงินและบัญชีผ่านหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ระบบอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ตามระยะเวลาที่กำหนด	๑. มีการบันทึกบัญชีผิดพลาดระหว่างปี ๒. มีการเบิกจ่ายไม่เป็นตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามระเบียบฯ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดเงินในบัญชีต้องตรงกันกับใบเสร็จรับเงินเพื่อนำเงินฝากธนาคาร ภายในวันเดียวกันหรือวันรุ่งขึ้น ๒. เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชีเบื้องต้นตรวจสอบการบันทึกบัญชีก่อนปิดงบการเงินประจำเดือน ๓. รวบรวมเอกสาร/หลักฐานประกอบฎีกาให้ครบถ้วนก่อนจัดทำเข้าแฟ้ม ๔. รายงานการเงินและบัญชี ตามหนังสือสั่งการและผ่านระบบอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	๑. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดเงินที่ยืนยันยอดเงินซึ่งกันและกันในฝากธนาคารในวันเดียวกันหรือวันรุ่งขึ้น ๒. ตรวจสอบการบันทึกบัญชีก่อนทำการปิดงบการเงิน ๓. ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐานประกอบฎีกาให้ครบถ้วนก่อนจัดทำเข้าแฟ้ม ๔. จัดทำรายงานโดยแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อกระจายงาน	๑. มีการนำเงินฝากเข้าผิดบัญชีธนาคาร ๒. มีความผิดพลาดจากการบันทึกบัญชี เช่น บันทึกบัญชีผิดประเภท บันทึกจำนวนตัวเลขผิดพลาดเคลื่อน เป็นต้น ๓. การจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกามีความล่าช้า ๔. การรายงานทางการเงินมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด และมีการรายงานทางการเงินและและบัญชีมีการบันทึกข้อมูลผิดพลาด	ควรถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจสอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน ฯ (ฉบับที่๒)พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่๓)พ.ศ. ๒๕๔๘	- ผู้อำนวยการกองคลัง - หัวหน้าฝ่ายการเงิน - นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบหมาย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการ		๑. เสร็จรัดติดตามเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนถูกต้อง เพื่อดำเนินการวางฎีกาเบิกจ่าย กรณีเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน ก่อนทำการเบิกจ่ายทุกครั้ง	๑. ประสานงานกับเจ้าหน้าที่สำนักงาน/กองที่เกี่ยวข้องเพื่อหารือปัญหาที่เกิดขึ้น ลดความผิดพลาดและ ความล่าช้า ของเอกสารเบิกจ่าย	๑. เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน และทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงิน ตามระยะเวลาที่กำหนด		

ลงชื่อ.....

(นางสาวดี หลาบอินทร์)

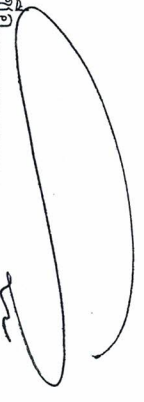
เป็นผู้ว่าราชการกองคลัง
วันที่ ๕ พ.ย. ๒๕๖๑

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๑.กิจกรรม การจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษีและเป็นผู้ลงพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	๑. มีลูกหนี้ภาษีค้างนานเกิน ๑ ปี และไม่สามารถติดตามให้มาชำระได้ ๒. การจัดเก็บภาษีไม่เป็นที่พอใจ	- มีการคัดลอกข้อมูลที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัดนครราชสีมาสาขาปากช่อง - มีการคัดลอกข้อมูลที่ดินจากสำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดนครราชสีมา (ส.ป.ก.นครราชสีมา) - มีบัญชีกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ที่ดินในการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์จากกรมธนารักษ์ รอบบัญชี พ.ศ.๒๕๕๙-๒๕๖๒	- มีจำนวนรายชื่อผู้เสียภาษีบำรุงท้องที่ ที่เพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่านมา - มีรายได้เพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่านมา	- เจ้าของที่ดินซึ่งมีหน้าที่เสียภาษีบำรุงท้องที่ ยังไม่เข้าใจถึงหน้าที่ที่ต้องเสียภาษีบำรุงท้องที่ เท่าที่ควร - การเปลี่ยนแปลงชื่อเจ้าของที่ดินและประเภทเอกสารสิทธิจากสำนักงานที่ดินไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว มีการเปลี่ยนแปลงเป็นเฉพาะรายแปลง	- ขอความร่วมมือจากตัวแทนชุมชน อสม. สมาชิก อบต. กำนันผู้ใหญ่บ้าน ในการประชาสัมพันธ์ให้เจ้าของที่ดินซึ่งมีหน้าที่เสียภาษีบำรุงท้องที่ เข้าใจถึงหน้าที่ของการเสียภาษีบำรุงท้องที่ - มีการประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของอบต.จดหมายข่าว ให้เจ้าของที่ดินเข้าใจถึงหน้าที่ของการเสียภาษีบำรุงท้องที่	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้/ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....

(นางสุภาวดี หลาบอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... 5 พ.ย. 2561

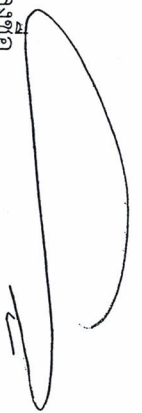
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง งานบริหารพัสดุ ๑.จัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมการใช้งานให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามหลักการบริหารงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ	๑. การสำรวจความ ต้องการไม่ครอบคลุม จะ มีภาระงานมาก ขาดความ เข้าใจ ๒. ทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่ เป็นปัจจุบัน	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยว่าด้วยการพัสดุของหน่วย การบริหารราชการส่วน ท้องถิ่น ๒๕๓๕ และที่แก้ไข เพิ่มเติมฉบับปัจจุบัน และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. ปฏิบัติตามคำแนะนำของ สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ๔. จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ และกำหนดรหัสได้ครบถ้วน ๕. ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ หรือครุภัณฑ์ที่ชำรุด เสื่อมสภาพ หรือหมดความ จำเป็นที่ต้องใช้ จากบัญชี	๑. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ปฏิบัติตามคำแนะนำของ สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ๓. จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ และกำหนดรหัสได้ครบถ้วน ๔. ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ หรือครุภัณฑ์ที่ชำรุด เสื่อมสภาพ หรือหมดความ จำเป็นที่ต้องใช้ จากบัญชี ๕. มีการจัดทำรายงาน ขอ อนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง สัญญา ซื้อ สัญญาจ้าง ใบตรวจรับ พัสดุ หรือใบตรวจการจ้าง ตามแบบที่กำหนด	- แผนการจัดซื้อจัดจ้าง อาจไม่สมบูรณ์เท่าที่ควรเนื่องจากมี ข้อมูลในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เพียงพอ -ขาดบุคลากรที่มีความรู้ทำงาน พัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง ไม่ได้เข้ารับการ ฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง ที่ได้รับการแต่งตั้ง	- ประสานงานหรือปรึกษา ผู้รับผิดชอบในการจัดทำ แผนเพื่อกำหนดการใช้พัสดุ ให้สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงานจริงในปัจจุบัน จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรม ปฏิบัติหน้าที่ ด้าน งานพัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง	- ผู้อำนวยการกองคลัง - เจ้าหน้าที่งานพัสดุ - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน

ลงชื่อ.....



(นางสุภาวดี หลาบอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ 25 พ.ย. 2561

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง
อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจรวมด้านงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เกิดความรับผิดชอบต่องาน ที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงานและ เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด	อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ สมบูรณ์และ เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความสามารถ ในเรื่องไฟฟ้า	- มีการตั้ง งบประมาณใน ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีสำหรับ จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซม ไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัย สะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการ ไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	- จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการใช้ งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านไฟฟ้าเป็น การเฉพาะทางและ ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อยู่เสมอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ๑.ผู้อำนวยการกองช่าง ๒.ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจกรมการคำนวณ ประมาณการต่าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การคำนวณ ประมาณการต่างถูกต้องมี มาตรฐาน สอดคล้องกับ ปริมาณงานและ งบประมาณ	การคำนวณสูตร excel จาก คอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการ ตรวจทาน	- มีการ ตรวจทาน/ ตรวจสอบจาก เจ้าหน้าที่ที่ ตรวจสภาพภายใน ประจำปี	๑. การสอบทานที่มี อยู่ยังไม่ครอบคลุม	รายละเอียดการคำนวณ ประมาณการต่างในแต่ละ รายการไม่ตรงกับยอดรวม ของงบประมาณ เนื่องจาก การคำนวณสูตร excel จาก คอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่ มีการตรวจทาน	๑. เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องควรมีการ ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ๑.ผู้อำนวยการกองช่าง ๒.นายช่างโยธา



นายปรีชา สุกุลพันธ์

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ด้านการจัดการ(งานตาม ภารกิจหน้าที่รับผิดชอบ)	ไม่มี	จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๑. ดำเนินการให้สอดคล้องกัน กับแผนพัฒนาของ อบท.	การตรวจสอบ ๑.มีแผนพัฒนาการศึกษา หรือไม่ของสถานศึกษา ๒. มีการดำเนินงานตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการ หรือไม่	ไม่มี	ดำเนินการตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๒. ด้านงบประมาณ	ไม่มี	จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ ถือปฏิบัติตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการ	ตรวจสอบผลการ ดำเนินงานในโครงการ ต่างๆ ที่ตั้งไว้ สำเร็จ ครบถ้วนหรือไม่	ไม่มี	ดำเนินการตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๓. ด้านบริหารทรัพยากร บุคคล	บุคลากรที่ปฏิบัติ หน้าที่ในส่วนราชการ กองการศึกษาฯ ไม่ เพียงพอการ ปฏิบัติงาน ส่งผลให้ การปฏิบัติงานล่าช้า ออกไป	๑.ประชุมเชิงปฏิบัติการก่อน เริ่มดำเนินงานโครงการ ๒.ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ ปฏิบัติงานตามหน้าที่และให้ ปฏิบัติงานในหน้าที่ต่าง ๆ	บุคลากรเข้าใจและนำมา ปฏิบัติได้หรือไม่	ไม่มี	ดำเนินการตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ด้านการเงินและ ทรัพย์สิน งานการเงินบัญชี พัสดุ/จัดซื้อจัดจ้าง	บุคลากรยังไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่มี อยู่ไม่ได้เป็นผู้ ปฏิบัติหน้าที่จัดซื้อ จัดจ้างโดยตรงและ ยังไม่ได้รับการ ฝึกอบรมในเรื่องการ จัดซื้อจัดจ้าง	๑. จัดทำบัญชีทุกครั้งเมื่อมีการ เบิกจ่าย ๒. ทำบัญชีคุมพัสดุเมื่อมีการ ตรวจรับหลังจากจัดซื้อจัดจ้าง ๓. ดำเนินการจัดจ้างตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	การตรวจสอบติดตามการ ทำบัญชี การเบิกจ่าย การ พัสดุ และการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องหรือไม่	มีความเสี่ยง ๑. บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ยังไม่ได้รับการอบรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการพัสดุ ๒. บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน บัญชี ไม่มี พื้นฐานความรู้ทางด้าน การทำบัญชี(ปัจจุบัน ทำตามหนังสือสั่งการ จากกรมฯ)	ดำเนินการตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

(ลงชื่อ)

 ผู้รายงาน

(นางสาวช่อแก้ว กุดโอสถ)

ตำแหน่ง นักบริหารงานท้องถิ่นระดับต้น (รองปลัด อบต.)

รักษาการแทน ผอ.กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง
อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/และ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๑. กิจกรรม/งานจัดการ ด้านขยะ สิ่งปฏิกูล และ มูลฝอย - เพื่อให้การจัดการด้าน ขยะ สิ่งปฏิกูล และมูล ฝอย เกิดความรวดเร็ว มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น	ปริมาณขยะที่มี จำนวนเพิ่มมากขึ้น ทุกปี ทำให้ ประสิทธิภาพในการ เก็บขยะไม่ตรงตาม เป้าหมาย	๑. มีการจัดทำ โครงการรณรงค์ การลดปริมาณขยะ ที่ต้นทางโดยใช้ หลักการ ๓Rs	ปริมาณขยะมีจำนวน เพิ่มมากขึ้นทุกปี ทำให้ รถขยะที่มีอยู่จำนวน ๓ คันเก็บขยะได้ไม่ ครบถ้วน ทำให้ ประสิทธิภาพในการเก็บ ขยะไม่ตรงตามเป้า หมาย และรณรงค์การ ลดปริมาณขยะที่ต้นทาง โดยใช้หลักการ ๓Rs ยัง ไม่ครอบคลุมทุกหมู่บ้าน	- ประชาชน ส่วนมากยังไม่ให้ ความสำคัญกับการ รณรงค์ลดปริมาณ ขยะที่ต้นทางโดยใช้ หลักการ ๓Rs ทำให้ เพิ่มปริมาณขยะ ในหมู่บ้านขึ้นทุกปี เกิดขยะตกค้าง	(๑) จัดทำโครงการรณรงค์ การลดขยะที่ต้นทางและการ คัดแยกขยะมูลฝอย โดยใช้ หลักการ ๓Rs โดยเริ่มจาก ชุมชนตัวอย่างและขยายให้ ครอบคลุมทั้งตำบล เพื่อเป็น การลดปริมาณขยะ (๒) ชูชมบำรุงรณรงค์ให้ อยู่ในสภาพดี และจัดรอบ การวิ่งเก็บขยะให้เหมาะสม เพื่อไม่ให้ขยะตกค้าง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ หัวหน้าสำนัก ปลัด ร.ก.ผอ.กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

ลายมือชื่อ.....



(นางพิศมัย ไกรคงพลอง)

หัวหน้าสำนักปลัด

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑