

องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง
รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจรวมบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. ประสิทธิภาพของบุคลากรในการปฏิบัติงานให้ตรงวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงาน ๒. การปฏิบัติตามระเบียบแบบแผนของทางราชการ ๓. ผู้บริหารให้คำแนะนำและให้คำปรึกษาที่ดี	๑. พนักงานส่วนตำบลยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน	๑. พนักงานส่วนตำบลยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานและขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	๑. จัดส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน ๒. สนับสนุนให้พนักงานศึกษาหาความรู้	งานบริหารบุคคล สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานของ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมดำเนินงาน ธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและพึง พอใจแก่ผู้รับบริการ	บุคลากรยังทำงานในรูปแบบ แบบเดิมๆ มีการนำ เทคโนโลยีมาใช้เพื่อช่วย ในการทำงานค่อนข้าง น้อย เป็นความเสี่ยงที่ เกิดจากสภาพแวดล้อม	การนำเทคโนโลยีมาใช้ ในงานธุรการให้มากขึ้น เช่น การให้บริการ ข้อมูลข่าวสารผ่าน ระบบอินเทอร์เน็ต การ จัดการเอกสารด้วย	มีการประยุกต์ใช้ เทคโนโลยีในงาน ค่อนข้างน้อย รูปแบบ การทำงานยังเป็น แบบเดิมๆ อยู่ ซึ่งเป็น การควบคุมที่ยังไม่	มีการนำเทคโนโลยีมา ช่วยในการปฏิบัติงาน ค่อนข้างน้อย บุคลากร ยังทำงานในรูปแบบ แบบเดิมๆ	เพิ่มเติมด้วยตนเองทาง ช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ เพจ หรือกลุ่ม ไลน์ เพื่อศึกษาระเบียบ ที่เปลี่ยนแปลงและ แลกเปลี่ยนประสบการณ์- การณกับผู้อื่น	งานธุรการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์เพื่อเตรียมรายละเอียดโครงการต่างๆ ให้ความถูกต้อง และครบถ้วนเพื่อบรรจุลงในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>จำนวนโครงการในแผนพัฒนาฯ มีเป็นจำนวนมาก ทำให้เกิดความผิดพลาดในการจัดทำ เช่นมีความซ้ำซ้อน หรือใส่โครงการไม่ครบตามจำนวนที่ได้รับแจ้งหรือประชาคมไว้</p>	<p>ได้ทำการตรวจสอบข้อมูลโครงการอย่างละเอียดถี่ถ้วน และมีการตรวจทานซ้ำ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าถูกต้อง และครบถ้วน</p>	<p>ยังมีความผิดพลาด ใ้จำนวนโครงการในแผนพัฒนาฯ ไม่ครบทุกโครงการ</p>	<p>โครงการที่ไม่ได้บรรจุในแผนพัฒนาฯ อาจมีความจำเป็นต่อนามมาจัดทำขออนุญาตงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓</p>	<p>เพิ่มความถี่ในการตรวจสอบข้อมูลให้ตรงกับโครงการให้ตรงกับข้อมูลที่รับแจ้งและประชาคม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าถูกต้อง และครบถ้วน</p>	<p>งานนโยบายและแผน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการรับเรื่องราวร้องทุกข์ วัตถุประสงค์เพื่อรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์	เมื่อมีผู้ร้องเรียนและได้ตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว จากนั้นจะแจ้งให้ผู้ถูกร้องดำเนินการแก้ไข แต่พบว่าผู้ถูกร้องไม่ให้ความร่วมมือ จึงทำให้ปัญหาไม่ได้รับการแก้ไข	ได้มีการปฏิบัติตามเกณฑ์มาตรฐานงานร้องเรียน ร้องทุกข์	ในบางกรณี ผู้ถูกร้องไม่ให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ จึงทำให้เจ้าหน้าที่จึงทำให้ปัญหาไม่ได้รับการแก้ไข	การไม่ได้รับความร่วมมือจากผู้ถูกร้อง ทำให้เกิดความล่าช้า/ความเสี่ยงยังคงมีอยู่	เพิ่มความถี่ในการตรวจสอบติดตาม และใช้มาตรการบังคับใช้กฎหมายที่เข้มข้นขึ้น เพื่อให้ผู้ถูกร้องให้ความสำคัญ	งานกฎหมายและคดีสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง
๕. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการเตรียมการป้องกันและระงับอัคคีภัย	๑. บริเวณหมู่ที่ ๑๗ บ้านสะพานดำ มีสภาพเป็นอาคารที่ปลูกสร้างชิดติดกันและมีซอยแคบ หากเกิดเพลิงไหม้อาจ	๑. เตรียมความพร้อมของบุคลากรเพื่อเข้าระงับเหตุได้ทันทีที่ได้รับแจ้งเหตุ	๑. ตรวจสอบจากรายงานสาธารณภัยประจำเดือน จำนวนครั้งที่เกิดเหตุ	๑. บริเวณหมู่ที่ ๑๗ บ้านสะพานดำ มีสภาพเป็นอาคารที่ปลูกสร้างชิดติดกันและมีซอยแคบ หากเกิดเพลิงไหม้อาจ	๑. เตรียมความพร้อมของบุคลากรเพื่อเข้าระงับเหตุได้ทันทีที่ได้รับแจ้งเหตุ	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. เพื่อให้การปฏิบัติ งานของเจ้าหน้าที่ใน การให้ความช่วยเหลือ ประชาชนเป็นไปด้วย ความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	เกิดการติดต่อลูกค้าไม่ อย่างรวดเร็ว ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การ องค์กรและระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	๒. สํารวจจุดติดต้งถึง ดับเพลิง และแนะนำ วิธีการใช้งานดับเพลิง ให้กับประชาชน ๓. จัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันและระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	๒. สามารถสำรวจและ ติดตั้งดับเพลิงได้ ครอบคลุมทุกพื้นที่ ๓. จำนวนครั้งการจัด ฝึกอบรมให้ความรู้แก่ ประชาชนให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันและระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	เกิดการติดต่อลูกค้าไม่ อย่างรวดเร็ว ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การป้องกันและระงับ อัคคีภัยในเบื้องต้น	๒. สํารวจจุดติดต้งถึง ดับเพลิง และแนะนำ วิธีการใช้งานดับเพลิง ให้กับประชาชน ๓. จัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันและระงับอัคคี- ภัยในเบื้องต้น	งานส่งเสริมเกษตร สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง
๖. กิจกรรมด้านงาน ส่งเสริมการเกษตร โครงการจัดทำแผน เศรษฐกิจพอเพียง ท้องถิ่นด้านการเกษตร และแหล่งน้ำ						

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานของ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อเป็นการรวบรวม จัดเก็บ ข้อมูลด้าน การเกษตรและแหล่งน้ำ ในพื้นที่รับผิดชอบของ องค์การบริหารส่วน ตำบลปากช่อง ๒. เพื่อให้ประชาชนได้มี ส่วนร่วมในการนำเสนอ ปัญหาที่ต้องได้รับการ แก้ไขและพัฒนา ๓. เพื่อนำปัญหาและ ความต้องการของ ประชาชนไปสู่ กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	ความไม่หลากหลายของ ตัวแทนเกษตรกรที่เข้า ร่วมประชุมประชาคม	มีการประชาสัมพันธ์ให้ เกษตรกรที่ปลูกพืชทุก ชนิดเข้าร่วมประชุม ประชาคม	มีตัวแทนเกษตรกรเข้า ร่วมประชุมครบ ครอบคลุมทุกชนิดพืชที่ ปลูก	เนื่องจากมีตัวแทน เกษตรกรเข้าร่วม ประชุมครบ ครอบคลุม ทุกชนิดพืชที่ปลูก ความ เสี่ยงจึงได้รับการ ควบคุมที่เพียงพอแล้ว		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมดำเนินงานสังคมสร้างสรรค์ วัตถุประสงค์ การส่งเสริมอาชีพเพื่อสร้างรายได้	การประเมินผลจากกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมในแต่ละโครงการฯ ได้รับความรู้และสามารถปฏิบัติได้ตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการฯ	การจัดสรรเงินงบประมาณเพื่อส่งเสริมสนับสนุนกลุ่มอาชีพ และจัดหาแหล่งตลาดจุดอ่อนหรือความเสี่ยงอยู่ que การปฏิบัติงานและการดำเนินงานของกลุ่ม	มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว แต่ยังคงมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป	๑. ในการรวมกลุ่มเป้าหมายยังไม่สามารถรวมกลุ่มกันได้อย่างจริงจัง ๒. กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถจัดทำผลิตภัณฑ์ให้ได้ตรงตามตลาดต้องการได้	จัดสรรเงินงบประมาณหรือหาแหล่งเงินทุนเพื่อสนับสนุนกลุ่มอาชีพ	งานสวัสดิการสังคม สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. ฝ่ายการเงินและบัญชี ด้านการรับ จ่ายเงิน การนำส่งเงิน <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑.๑ การรับเงิน - จ่ายเงิน และการนำฝากเงินเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบการเงินฯ</p> <p>เพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความถูกต้อง ข้อมูลด้านตัวเลขมีความน่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้</p>	<p>๑.๑ ยังพบการนำฝากเงินไม่ตรงจำนวนเงินนำฝาก มีความคาดเคลื่อน</p> <p>๑.๒ มีการรับเงินผิดประเภทเงินรายรับ และบันทึกการรับเงินผิดบัญชีเงินฝากธนาคาร</p> <p>บนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)</p>	<p>๑.๑ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดเงินให้ถูกต้องตรงกับใบเสร็จรับเงินเพื่อนำเงินฝากธนาคาร ภายในวันเดียวกันหรือวันรุ่งขึ้น</p> <p>๑.๒ เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชีเบื้องต้นตรวจสอบการบันทึกบัญชีก่อนปิดงบการเงินประจำเดือน</p>	<p>๑.๑ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดเงินเพื่อนำยอดเงินซึ่งกันและนำเงินฝากธนาคารในวันเดียวกันหรือวันรุ่งขึ้น</p> <p>๑.๒ ตรวจสอบการบันทึกบัญชีก่อนทำการปิดงบการเงินประจำเดือน</p>	<p>๑.๑ การสรุปยอดเงินฝากธนาคารไม่ถูกต้องตรงกันกับใบสำคัญใบนำส่งเงิน</p> <p>๑.๒ มีความผิดพลาดจากการบันทึกบัญชี เช่น บันทึกบัญชีผิดประเภท บันทึกจำนวนตัวเลขคลาดเคลื่อน เป็นต้น</p>	<p>ควรถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินฯ</p>	<p>- ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>- หัวหน้าฝ่ายการเงิน</p> <p>- นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมาย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.๒ เพื่อให้การบันทึกบัญชี ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๑.๓ เพื่อให้การเบิกจ่าย เป็นไปตามระยะเวลา กำหนด ถูกต้องตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ</p> <p>๑.๔ เพื่อให้การจัดส่ง รายงานการเงินและบัญชีผ่านหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ระบบอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑.๓ ยังมีการบันทึก รายการจ่ายผิดประเภท ผิดหมวด</p> <p>๑.๔ ยังพบเอกสาร บางส่วนที่ตรวจรับตาม ระยะเวลาเบิกจ่ายแล้วเสร็จ แต่ไม่มาวาง ฎีกาเพื่อเบิกจ่ายต่อคลัง</p> <p>๑.๕ ยังพบความคลาดเคลื่อนระหว่างตัวเลข รายงานการเงินและ บัญชีผ่านหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ระบบ อินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑.๓ ก่อนปิดบัญชี ประจำเดือน ทำการ ตรวจสอบกระทบยอด แต่ละหมวดแต่ละ ประเภทเพื่อยืนยันยอด หากตรวจสอบพบการ บันทึกการเบิกจ่ายผิด หมวด ผิดประเภท กลับ รายการให้ถูกต้อง</p> <p>๑.๔ กรณีเอกสาร ประกอบฎีกายังไม่ ครบถ้วน ประธาน เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เร่งรัดติดตามเอกสารที่ ประสงค์จะเบิกจ่าย ตรวจสอบให้ถูกต้อง</p>	<p>๑.๓ ตรวจสอบก่อน ตรวจรับฎีกาตาม หลักฐานประกอบฎีกา ให้ครบถ้วนก่อนจัดเก็บ และจึงบันทึกเสร็จสิ้น ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)</p> <p>๑.๔ ประสานงานกับ เจ้าหน้าที่สำนักงาน/ กอง ที่เกี่ยวข้องเพื่อ ทราบปัญหาที่เกิดขึ้น ลดความผิดผิดพลาด และความล่าช้า ของ เอกสารเบิกจ่าย</p> <p>๑.๕ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน รับทราบ</p>	<p>๑.๓ ยังมีการบันทึก รายการจ่ายผิดประเภท ผิดหมวด เนื่องจาก การปฏิบัติงานมีเจ้าหน้าที่ แต่ละงานต้องปฏิบัติ เป็นการกระจ่ายงาน เพื่อให้ปฏิบัติงานหน้า ที่ต้องรับผิดชอบทุกฝ่าย จึงยังเกิดข้อผิดพลาด บางส่วน</p> <p>๑.๔ เอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วนและทำให้ การเบิกจ่ายล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนการเบิก</p>	<p>(ฉบับที่ 2) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานจัดเก็บรายได้กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ ๑) การสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้างใน	๒.๑ พื้นที่ของ อปต. ปากช่องเป็นพื้นที่ที่กว้างและมีระยะเวลาใน	๒.๑ ได้รับข้อมูลไฟล์ (Zip) จากกรมที่ดินและ	๒.๑ จำนวนรายการทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท. ๔) เพิ่มมากขึ้น	๒.๑ ต้องใช้ระยะเวลาในการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม	๒.๑ ครรกำหนดกรอบการดำเนินงาน (TOR) ให้สอดคล้องกับบริบท	กองคลัง/ งานจัดเก็บรายได้

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ส่วนที่เกี่ยวข้องกับประเภท จำนวน ขนาดของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง การใช้ประโยชน์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และรายละเอียดอื่นที่จำเป็นแก่การประเมินภาษีเพื่อประโยชน์ในการจัดเก็บภาษี</p>	<p>๒) การจัดทำบัญชีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างครุภัณฑ์ เอกสารหลักฐานการดำเนินการดำเนินการ</p>	<p>การสำรวจจำกัด ทำให้อาจได้ข้อมูลที่ไม่ครบถ้วนและครอบคลุม ๒.๒ การสรรหาบุคคลภายนอก เพื่อจ้างเหมาบริการดำเนินการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามโครงการฯ</p>	<p>ปัญหาที่กำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ที่ดินในการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์จากกรมธนารักษ์ รอบบัญชี พ.ศ.2559-2562 ๒.๒ มีการแต่งตั้งพนักงานสำรวจเพื่อออกสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามโครงการฯ</p>	<p>๒.๒ จำนวนรายชื่อบริษัทที่ตรวจสอบที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้ครบถ้วนถูกต้องและครอบคลุม ๒.๓ จำนวนรายชื่อบริษัทที่มากกว่าปริมาณงานตามข้อกำหนดของผู้ว่าจ้าง (TOR)</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ส่วนที่เกี่ยวข้องกับประเภท จำนวน ขนาดของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง การใช้ประโยชน์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และรายละเอียดอื่นที่จำเป็นแก่การประเมินภาษีเพื่อประโยชน์ในการจัดเก็บภาษี</p>	<p>ปัญหาที่กำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ที่ดินในการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์จากกรมธนารักษ์ รอบบัญชี พ.ศ.2559-2562 ๒.๒ มีการแต่งตั้งพนักงานสำรวจเพื่อออกสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามโครงการฯ</p>	<p>การสำรวจจำกัด ทำให้อาจได้ข้อมูลที่ไม่ครบถ้วนและครอบคลุม ๒.๒ การสรรหาบุคคลภายนอก เพื่อจ้างเหมาบริการดำเนินการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามโครงการฯ</p>	<p>ปัญหาที่กำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ที่ดินในการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์จากกรมธนารักษ์ รอบบัญชี พ.ศ.2559-2562 ๒.๒ มีการแต่งตั้งพนักงานสำรวจเพื่อออกสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามโครงการฯ</p>	<p>๒.๒ จำนวนรายชื่อบริษัทที่ตรวจสอบที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้ครบถ้วนถูกต้องและครอบคลุม ๒.๓ จำนวนรายชื่อบริษัทที่มากกว่าปริมาณงานตามข้อกำหนดของผู้ว่าจ้าง (TOR)</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	การพูดคุยเพื่อทำความเข้าใจพอสม ควรในแต่ละ สาระเปลี่ยนแปลง	รายละเอียดอื่นที่จำเป็น เพื่อประโยชน์ในการ จัดเก็บภาษี ๒.๓ ควรกำหนดกรอบ การดำเนินงาน (TOR) ให้สอดคล้องกับปริมาณ งานในแต่ละวัน		เนื่องจากเจ้าของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง มีถิ่น ฐานประจำอยู่ ต่างจังหวัด	๕) ขอความร่วมมือ จากผู้นำชุมชนในการ ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่าง ๆ เช่น เสียตาม สาย เป็นต้น ๒.๓ มีการประชาสัมพันธ์- พันธกิจโครงการสำรวจ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง หลายๆ ช่องทาง เช่น ๑) หน้าเว็บไซต์ของ อบต.ปากช่อง ๒) หน้าเพจของอบต. ปากช่อง ๓) กลุ่มไลน์ต่างๆ ของ ผู้นำชุมชน	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
					<p>(๔) ติดยาประชา สัมพันธ์</p> <p>(๕) ขอความร่วมมือจาก ผู้นำชุมชนในการ ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่างๆ เช่น เสียงตาม สาย เป็นต้น เพื่อขอ ความร่วมมือจาก เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ในการอำนวยความสะดวก ความสะดวกให้กับชุด สำรวจภาคสนาม และ ตรวจกำหนดกรอบการ ดำเนินงาน (TOR) ให้ สอดคล้องกับปริมาณ งานในแต่ละวัน</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานบริหารพัสดุ</p> <p>๓.๑ จัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อควบคุมการใช้งานให้เป็นไปอย่างเหมาะสม ตามหลักการบริหารงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๓.๒ ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า</p>	<p>๑. การสำรวจความต้องการไม่ครอบคลุมจะมีภาระงานมาก ขาดความเข้าใจ</p> <p>๒. ทะเบียนคอมพิวเตอร์ยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการพัสดุของหน่วยงานบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับปัจจุบัน และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ปฏิบัติตามคำแนะนำของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์และกำหนดรหัสไว้ครบถ้วน</p> <p>๔. ดำเนินการจำหน่ายพัสดุหรือครุภัณฑ์ที่ชำรุด เสื่อมสภาพ หรือ</p>	<p>๑. แผนการจัดซื้อจัดจ้างอาจไม่สมบูรณ์เท่าที่ควรเนื่องจากมีข้อมูลในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่เพียงพอ</p> <p>๒. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านงานพัสดุจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ได้เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่องที่ได้รับการแต่งตั้ง</p>	<p>๑. ประสานงานหรือปรึกษาผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผนเพื่อกำหนดการใช้พัสดุให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริงในปัจจุบัน</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ปฏิบัติหน้าที่ด้านงานพัสดุจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>- ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>- เจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมาย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ความเสี่ยง	<p>๒. ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. ปฏิบัติตามคำแนะนำ ของสำนักงานตรวจเงิน แผ่นดิน</p> <p>๔. จัดทำทะเบียนคุม ครุภัณฑ์และกำหนด รหัสไว้ครบถ้วน</p> <p>๕. ดำเนินการจำหน่าย พัสดุหรือครุภัณฑ์ที่ ชำรุด เสื่อมสภาพ หรือ หมดความจำเป็นที่ต้อง ใช้ จากบัญชี</p>	<p>หมดความจำเป็นที่ต้อง ใช้ จากบัญชี</p> <p>๕. มีการจัดทำรายงาน ขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง สัญญาซื้อ สัญญาจ้าง ใบตรวจรับพัสดุ หรือใบ ตรวจการจ้างตามแบบที่ กำหนด</p>			

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กองช่าง</u></p> <p>1. กิจกรรมดำเนินงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อส่งเสริมให้ เจ้าหน้าที่เกิดความ รับผิดชอบต่องานที่ ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อให้งานเกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงานและ เกิดประโยชน์อย่าง สูงสุด</p>	<p>อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ สมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ความ สามารถในเรื่องไฟฟ้า</p>	<p>มีการตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีสำหรับ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติ งาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค</p>	<p>๑. จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p> <p>๒. ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านไฟฟ้าเป็นการ เฉพาะทางและศึกษา ระเบียบหลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่ เสมอ</p>	<p>ผู้อำนวยการกองช่าง ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมดำเนินงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานโครงสร้าง พื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแล รักษาและสนองตอบ ความต้องการของ ประชาชนอย่างทั่วถึง	โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการ ดูแลรักษา	สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำ ชุมชน/ประชาชนใน พื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็น คุณค่าของสาธารณ สมบัติของส่วนรวม ร่วมกัน	๑. คุณภาพชีวิตของ ประชาชนในพื้นที่ดีขึ้น มีความสะดวกปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้างงาน สร้างรายได้ให้กับชุมชน ร่วมกัน	สาธารณสมบัติที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการ ดูแลรักษา	กำกับ ให้คำชี้แนะผู้นำ ชุมชน/ประชาชน หมู่บ้านให้รู้บทบาท หน้าที่ของตนเองในการ ช่วยสอดส่องดูแลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของ ตนเองอีกทางหนึ่ง	ผู้อำนวยการกองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการค้าขายปริมาณการค้าขาย วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การค้าขายปริมาณการค้าขายถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณงานและงบประมาณ	การค้าขายมูลค่าสูง excel จาก คอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน	มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่ตรวจสอบภายในเป็นประจำ	การสอบทานที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม	รายละเอียดการค้าขายในประมาณการยังไม่ตรงกับรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณเนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีมีการตรวจทาน	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ	ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา

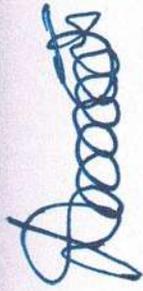
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม วัดภูประสงค์ ๑. ดำเนินงานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p>	<p>๑. ต้องจ้างบุคลากรภายนอกที่มีความรู้ความชำนาญมาเป็นกรรมการตัดสินกีฬา ๒. สถานที่ในการจัดกิจกรรมต้องใช้พื้นที่ของหน่วยงานอื่น</p>	<p>๑. ดำเนินการให้สอดคล้องกันกับแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบท. ๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การแข่งขันกีฬา และการส่งนักกีฬา ๓. เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริงและใช้จ่ายอย่างประหยัด</p>	<p>๑. มีแผนพัฒนาการศึกษาหรือไม่ของสถานศึกษา ๒. มีการดำเนินงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการหรือไม่ ๓. ลักษณะงานจำเป็นต้องใช้บุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญซึ่งบุคลากรภายในยังไม่มีความรู้ความชำนาญในเรื่องนั้น จึงต้องมีการเบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<p>ไม่มี เนื่องจาก ทำตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>ดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. ด้านงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา</p> <p>๒.๑ งานการเงินและงานพัสดุ</p> <p>๒.๒ แผนพัฒนาการศึกษา</p>	<p>๑. งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กพบว่า บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาพบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและยังไม่ได้การฝึกอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาโดยตรง</p>	<p>๑. จัดทำบัญชีทุกครั้งเมื่อมีการเบิกจ่าย</p> <p>๒. ทำบัญชีคุมพัสดุเมื่อมีการตรวจรับหลังจากจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. ดำเนินการจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๔. ดำเนินการให้สอดคล้องกันกับแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบท.</p>	<p>๑. ตรวจสอบผลการดำเนินงานในโครงการต่างๆ ที่ตั้งไว้ สำเร็จครบถ้วนหรือไม่</p> <p>๒. การตรวจสอบติดตามการทำบัญชีการเบิกจ่าย การพัสดุ และการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่</p>	<p>มีความเสี่ยง</p> <p>๑. บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังไม่ได้รับการอบรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุ</p> <p>๒. บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี ไม่มีพื้นฐานความรู้ทางด้านการทำบัญชี (ปัจจุบันทำตามหนังสือสั่งการจากกรมฯ)</p>	<p>ดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. ด้านกิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษาในระดับก่อนอนุบาล	๑. ผู้ดูแลเด็กบางคนยังไม่ผ่านการจบหลักสูตรปริญญาตรี เอกปฐมวัย และไม่มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพครู อาจส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก	๑. อบต. ตั้งงบประมาณด้านการจัดการศึกษา ๒. ส่งบุคลากร ผู้ดูแลเด็กที่ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถในการพัฒนาทักษะการสอนให้ดียิ่งขึ้น	๑. มีการตรวจเยี่ยมประเมิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ อบต. ทั้ง 3 ศูนย์	มีความเสี่ยง ๑. การจัดการศึกษาในเด็กปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน อาจส่งผลให้การจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครอง	๑. ส่งผู้ดูแลเด็ก เข้าอบรมอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมให้ไปศึกษาต่อให้มีคุณวุฒิปริญญาตรีหรือสูงกว่า ๒. จัดศึกษาทางด้านการบริหารจัดการเรียนการสอนที่ดี ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครอง	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>กิจกรรม/งานจัดการด้านขยะ สิ่งปฏิกูล และมูลฝอย</p> <p>- เพื่อให้การจัดการด้านขยะ สิ่งปฏิกูล และมูลฝอย เกิดความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ปริมาณขยะที่มีจำนวนเพิ่มมากขึ้นทุกปี ทำให้ประสิทธิภาพในการเก็บขยะไม่ตรงตามเป้าหมาย</p>	<p>มีการจัดทำโครงการรณรงค์การลดปริมาณขยะที่ต้นทางโดยใช้หลักการ 3Rs</p>	<p>ปริมาณขยะมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นทุกปี ทำให้ขยะที่มีอยู่จำนวน 3 คัน เก็บขนขยะได้ไม่ครบถ้วน ทำให้ประสิทธิภาพในการเก็บขนขยะไม่ตรงตามเป้า หมายและรณรงค์การลดปริมาณขยะที่ต้นทาง โดยใช้เวลา 3Rs ยังไม่ครอบคลุมทุกหมู่บ้าน</p>	<p>ประชาชนส่วนมากยังไม่ให้ความสำคัญกับการรณรงค์ปริมาณขยะที่ต้นทางโดยใช้หลักการ 3Rs ทำให้มีปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้นทุกปี เกิดขยะตกค้าง</p>	<p>๑. จัดทำโครงการรณรงค์การลดขยะที่ต้นทางและการคัดแยกขยะมูลฝอย โดยใช้หลักการ 3Rs โดยเริ่มจากชุมชนตัวอย่างและขยายให้ครอบคลุมทั้งตำบล เพื่อเป็นการลดปริมาณขยะ</p> <p>๒. ช่อมบำรุงรถขยะที่มีอยู่ในสภาพที่ดี และจัดการวิ่งเก็บขยะให้เหมาะสมเพื่อไม่ให้มีขยะตกค้าง</p>	<p>หัวหน้าสำนักปลัด ร.ก.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ลายมือชื่อ



(นายเสกสันต์ ทองสวัสดิวงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง

วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๒