

สำเนา คู่ฉบับ



ที่ ขร ๘๐๙๐๑/๙๕๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
เลขที่ ๑๑๑ หมู่ที่ ๗ ตำบลเวียงห้า
อำเภอพาน จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๒๐

๗๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอนำส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอพาน

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาขออนุมัติ และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๑- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒) ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๙ วรรคสาม เรียบร้อยแล้ว จึงนำส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสอน ศรีวิชัยเชียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

สำนักงานปลัด

โทร. ๐ ๕๓๓๒ ๑๐๒๒

www.wianghao@hotmail.com

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

ปลัด อบต.
รองปลัด อบต.
หัวหน้าส่วน/ส
งานท. ผู้ปฏิบัติ
ร่าง/พิมพ์

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอพาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอพาน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๑.๑.๑ มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ

๑.๒ งานด้านการเงินและงานการพัสดุการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๒.๑ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจและไม่มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิด

ข้อผิดพลาดได้ด้านการเงิน และงานการพัสดุ และการทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๓ งานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๓.๑ งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์และกำหนดเวลา

๑.๓.๒ งานพัฒนาเด็กและเยาวชนในภาพรวมทั้งตำบลยังไม่ครอบคลุมรอบด้านและเต็ม

ศักยภาพ

๑.๓.๓ บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ในปริมาณ

ค่อนข้างมาก

๑.๔ การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ

๑.๔.๑ การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

๑.๔.๒ ปัญหาการอุทกภัยที่ดินให้เป็นสาธารณะประโยชน์ของราษฎร

๑.๔.๓ การให้ข้อมูลในการดำเนินโครงการเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนมีไม่ครบถ้วนตาม

ความประสงค์ของประชาชน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

๑.๕ กระบวนการ การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ

๑.๕.๑ การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตทำแบบแปลนไม่ถูกต้อง ไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต

๑.๖ งานด้านการบริหารงานบุคคล

๑.๖.๑ การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๑.๗ งานด้านสารบรรณ

๑.๗.๑ งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์และกำหนดเวลา

๑.๗.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรอบคอบในการรับส่งหนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและนำส่งหนังสือราชการผิดพลาดเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๘ งานสงเคราะห์ผู้สูงอายุและผู้พิการ

๑.๘.๑ ผู้สูงอายุมีจำนวนมากและย้ายที่อยู่บ่อยจนเกิดปัญหาในการรับลงทะเบียน และรับเงิน
ข้าซ้อน

๑.๘.๒ การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพยังมีความเสี่ยงในการนำจ่ายเงินสดไปจ่ายหรือเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ์

๑.๙ งานด้านการจัดทำประชาคมและแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๙.๑ การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนา
ที่ตั้งไว้

๑.๙.๒ แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการ
ของประชาชน

๑.๑๐ งานนิติการ

๑.๑๐.๑ บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง ยังไม่เข้าใจในระบบงาน ขาดประสบการณ์ในการ
ปฏิบัติงานโดยตรง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๒.๑.๑ จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย

๒.๑.๒ ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียง

ตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น

๒.๑.๓ จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๒.๒ งานด้านการเงินและงานการพัสดุการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๒.๑ ให้มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการ
และระเบียบเกี่ยวกับงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

๒.๓ งานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๓.๑ พัฒนารูปแบบกิจกรรมที่เป็นการส่งเสริมและพัฒนาเด็กและเยาวชนอย่างรอบด้าน และเต็มศักยภาพทั้งในระบบการศึกษาภายในสถานศึกษา การศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย ผ่านการดำเนินงานของเครือข่ายเด็กและเยาวชนตำบล

๒.๔ การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ

๒.๔.๑ จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์โครงการหรือชี้แจงให้ประชาชนได้รับความเข้าใจในการจัดทำโครงการตามระเบียบราชการ

๒.๔.๒ ประสานผู้นำหมู่บ้าน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เรื่องการรังวัดสอบเขตที่ดินกำหนดให้เป็นทางสาธารณะให้ชัดเจน

๒.๔.๓ ประชุมประชาคมให้ประชาชนได้รับทราบปัญหาและความต้องการของโครงการให้มีความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๒.๕ กระบวนการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ

๒.๕.๑ จัดทำคู่มือแผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ

๒.๕.๒ ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ของ อบต. เวียงห้า บอร์ดประชาสัมพันธ์ และปิดประกาศตามร้านค้าต่าง ๆ ในเขตตำบลเวียงห้า เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง

๒.๖ งานด้านการบริหารงานบุคคล

๒.๖.๑ ให้มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการ และระเบียบอย่างสม่ำเสมอ

๒.๖.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อจะได้เข้าใจระเบียบ กฎหมาย มากยิ่งขึ้น

๒.๖.๓ กำหนดกรอบอัตรากำลังโดยคำนึงถึงความจำเป็นและภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

๒.๖.๔ ให้ความยกย่องชมเชยและบำเหน็จความดีความชอบอย่างเหมาะสม เพื่อเป็นการตอบแทนการทำคุณประโยชน์ให้แก่หน่วยงาน

๒.๗ งานด้านสารบรรณ

๒.๗.๑ ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที

๒.๗.๒ ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากระบบอินเทอร์เน็ตทุกวัน

๒.๘ งานสงเคราะห์ผู้สูงอายุและผู้พิการ

๒.๘.๑ รณรงค์ประชาสัมพันธ์และจัดให้มีการประชาคมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง

๒.๘.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๘.๓ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องความร่วมมือในชุมชน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

๒.๙ งานด้านการจัดทำประชาคมและแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๙.๑ ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน

๒.๙.๒ ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับ
ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง

๒.๙.๓ กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนให้ชัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจ
และแผน

๒.๙.๔ จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วม
การประชุมได้

๒.๙.๕ ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับ
ใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่

๒.๑๐ งานนิติการ

๒.๑๐.๑ ส่งเจ้าหน้าที่ร่วมอบรม เพื่อให้เกิดความรู้ในภารกิจ แต่ละด้านอย่างต่อเนื่องตรงสายงาน

ลายมือชื่อ

(นายสอน ศรีวิชัยเชียร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า มีคุณธรรมจริยธรรม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีความประพฤติปฏิบัติถูกต้องเหมาะสม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองช่าง โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้าเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและมีเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า มีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๔ แห่ง และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก ๑๓ แห่ง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ จริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อบต.เวียงห้า หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้ บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ อบต. เวียงห้า จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วม หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ อบต. เวียงห้า จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อบต.เวียงห้า หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันสมัยต่อเหตุการณ์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคลากรภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๒ มีการรวบรวมระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของ อบต. เวียงห้า เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการให้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อบต. เวียงห้า จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก... เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ อบต. เวียงห้า มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอต่อผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายสอน ศรีวิชัยเชียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงหัว
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการดำเนินงาน ที่สำคัญ	มีความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. การพัฒนาด้านการจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์	มีความเสี่ยง	มีค่าสิ่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่มี ความเพียงพอ เนื่องจากผู้รับ การประเมินให้ยื่นแบบเสีย ภาษีบางราย ไม่มายื่นชำระ ภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด	มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ	๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษี ให้ครบจำนวนทุกราย ๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจกับประชาชนในการ ยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียง ตามสาย แผ่นพับ ๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่	งานจัดเก็บ รายได้ (กองคลัง)
๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การจัดเก็บรายได้ดำเนินการเป็นไป ตามกฎหมายระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไป ตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความ เป็นธรรมและจัดเก็บอย่างทั่วถึง	มีความเสี่ยง	มีค่าสิ่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่มี ความเพียงพอ เนื่องจากผู้รับ การประเมินให้ยื่นแบบเสีย ภาษีบางราย ไม่มายื่นชำระ ภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด	มีความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงหัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. งานด้านการเงินและงานการ พัสดุการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และงานการพัสดุการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการ ผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจและไม่มีความ ประสงค์ปฏิบัติงานทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ ด้านการเงิน และงาน การพัสดุ และการทำ บัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	๑. มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็น ระยะ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายและหมั่นศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๓. มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงิน และบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	การควบคุมมีความเหมาะสม ในระดับหนึ่ง โดยส่งเสริมและ กระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติม จากระเบียบ หนังสือสั่งการ จากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และดำเนินการจัดทำ ตามแนวทางในการจัดทำ แผนพัฒนาของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น แต่เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจและไม่มีความ ประสงค์ปฏิบัติงานในการ ปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจและไม่มีความ ประสงค์ปฏิบัติงานทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ ด้านการเงิน และงาน การพัสดุ และการทำ บัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	๑. ให้มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่ หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือ สั่งการและระเบียบเกี่ยวกับ งานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อย่างสม่ำเสมอ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม	ผู้อำนวยการ กองการศึกษา นักวิชาการ ศึกษา (กองการศึกษา)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. งานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิสาหกิจ เพื่อส่งเสริมและพัฒนากิจกรรม พัฒนาเด็กและเยาวชนอย่างรอบ ด้าน ทั้งในระบบการศึกษาปกติและ การศึกษานอกระบบอย่างรอบด้าน และเต็มตามศักยภาพ	งานพัฒนาเด็กและ เยาวชนในภาพรวมทั้ง ตำบลยังไม่ครอบคลุม รอบด้านและเต็ม ศักยภาพ เนื่องจาก ขาดบุคลากรในการ ติดต่อ หรือ ประสานงานกับเด็ก และเยาวชน	กองการศึกษา มีงบประมาณในการ สนับสนุนด้านกีฬาและ นันทนาการ รวมถึง เรื่องคุณธรรมจริยธรรม	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ ๒. รูปแบบในการส่งเสริมและ พัฒนาเด็กและเยาวชนใน ภาพรวมทั้งตำบลยังไม่ ครอบคลุมรอบด้าน อย่างเต็ม ศักยภาพ	๑. งานล่าช้าไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์และ กำหนดเวลา ๒. งานพัฒนาเด็กและ และเยาวชน ชั่ว ใน ภาพรวมทั้งตำบล ยังไม่ครอบคลุมรอบ ด้านและเต็มศักยภาพ ๓. บุคลากรที่มีอยู่ ได้รับมอบหมายงาน ด้านอื่นนอกเหนือจาก งานในหน้าที่ใน ปริมาณค่อนข้างมาก	พัฒนารูปแบบกิจกรรมที่เป็น การส่งเสริมและพัฒนาเด็ก และเยาวชนอย่างรอบด้าน และเต็มศักยภาพทั้งในระบบ การศึกษานอกระบบและตาม อัยาศัย ผ่านการดำเนินงาน ของเครือข่ายเด็กและเยาวชน ตำบล	ผู้อำนวยการ นักวิชา การ ศึกษา (กองการศึกษา)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนิน โครงการ วิสาหกิจ เพื่อการจัดแผนโครงการอย่างมี ประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายที่ กำหนดตามนโยบายของผู้บริหาร	การดำเนินในโครงการ ไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้	๑. การออกสำรวจพื้นที่ เพื่อศึกษาสภาพพื้นที่ตาม ความเป็นจริง และความ ต้องการของประชาชน ในพื้นที่เพื่อแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนให้ตรงตาม วัตถุประสงค์ ๒. การให้ประชาชนในพื้นที่ แสดงความคิดเห็นในการ แก้ไขปัญหาความเดือดร้อน ของตนเอง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ๑. การสำรวจไม่เป็นไปตาม สภาพความเป็นจริงตามแผนที่ กำหนด ๒. ประชาชนในพื้นที่ยังไม่ให้ ความร่วมมือในการอุทิศที่ดิน ให้เป็นที่สาธารณะ และขาด ความเข้าใจในการจัดทำ โครงการ	๑. การดำเนินใน โครงการไม่เป็นไปตาม แผนที่วางไว้ ๒. ปัญหาการอุทิศ ที่ดินให้เป็นสาธารณะ ประโยชน์ของราษฎร ๓. การให้ข้อมูลในการ ดำเนินโครงการเพื่อ บรรเทาความ เดือดร้อน มี ไม่ครบถ้วนตามความ ประสงค์ของ ประชาชน	๑. จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ โครงการ หรือชี้แจง ให้ประชาชนได้รับความเข้าใจ ในการจัดทำโครงการ ตามระเบียบราชการ ๒. ประสานผู้นำหมู่บ้าน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง เรื่องการรังวัด สอบเขตที่ดินกำหนดให้เป็น ทางสาธารณะให้ชัดเจน ๓. ประชาชนประชาคมให้ให้ ประชาชนได้รับทราบปัญหา และความต้องการของ โครงการให้มีความคิดเห็นและ ข้อเสนอแนะ	งานด้าน บริหารงานช่าง (กองช่าง)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กระบวนการ การขออนุญาต ก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่าง ๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขอ อนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลง อาคารต่างๆ ในเขตองค์การบริหาร ส่วนตำบลดำเนินการถูกต้อง ตามระเบียบว่าด้วยการควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒	การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสาร มา รับ บริ การ ไม่ครบถ้วน และแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต ไม่ถูกต้อง	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำแผนผังเกี่ยวกับ การขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ ๓. มีแผนป้ายประชาสัมพันธ์ ในการขออนุญาตไว้ ตามหมู่บ้าน และทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์หอกระจาย ข่าวหมู่บ้าน	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามการยื่นขอ อนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมารับบริการ ไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาต ทำแบบแปลนไม่ถูกต้อง ไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต	การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาต เตรียม เอกสารมารับบริการ ไม่ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตทำแบบแปลน ไม่ถูกต้อง ไม่ทำตาม แบบแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต	๑. จัดทำคู่มือแผนผัง เกี่ยวกับ การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ ๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ ของ อบต. เวียงห้า บอร์ด ประชาสัมพันธ์ และปิดประกาศ ตามร้านค้าต่าง ๆ ในเขตตำบล เวียงห้า เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ว่าด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง	งานด้าน บริหารงานช่าง (กองช่าง)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ	<p>๑. การบรรจุแต่งตั้ง ไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ขาดความต่อเนื่อง ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ระยะเวลาปี หลักเกณฑ์มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด</p>	<p>๑. มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงาน จากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระยะ</p> <p>๒. กำกับเจ้าหน้าที่ที่ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายและหมั้นศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังเหมาะสมกับ งบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p>	<p>การควบคุมภายใน มีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามการบรรจุ แต่งตั้งยังไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี และการ พัฒนาพนักงานส่วน ตำบลและพนักงานส่วน ตำบลและพนักงานส่วน</p>	<p>การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี การ พัฒนาพนักงานส่วน ตำบลและพนักงานส่วน</p>	<p>๑. ให้มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่ หมั้นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือ สั่งการและระเบียบอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม เพื่อจะได้เข้าใจระเบียบ กฎหมาย มากยิ่งขึ้น</p> <p>๓. กำหนดกรอบอัตรากำลัง โดยคำนึงถึงความจำเป็นและ ภาระค่าใช้จ่ายด้านการ บริหารงานบุคคลให้เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>๔. ให้ความยกย่องชมเชย และบำเหน็จความดีความชอบ อย่างเหมาะสม เพื่อเป็นการ ตอบแทนการทำคุณประโยชน์ ให้แก่หน่วยงาน</p>	<p>งาน การ เจ้าหน้าที่ (สำนักงานปลัด)</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. งานด้านสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานธุรการเกิดความเป็น ระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	๑. การค้นหาหนังสือ ราชการ ระเบียบ กฎหมาย ในระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ให้เวลา มากและบางครั้ง ค้นหาไม่เจอ ๒. ไม่จัดเก็บ แยก ประเภทหนังสือแต่ละ แฟ้ม ไม่ตรงตามชื่อ เรื่องหนังสือ	๑. ปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายให้พิมพ์ชัดเจน กรณีเจ้าหน้าที่ไม่อยู่ให้มี เจ้าหน้าที่แทน เพื่อไม่ให้งาน เกิดความไม่ต่อเนื่อง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ต้องติดตาม และ ประสานงานกับทุกส่วนงาน เพื่อให้เกิดความชัดเจนและ ตรงต่อเวลา ๓. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร ราชการจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องทางระบบ อิเล็กทรอนิกส์ทุกวัน ๔. จัดทำทะเบียนคุมแฟ้ม หนังสือราชการอย่างชัดเจน	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ เนื่องจากงานยังล่าช้าไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์และ กำหนดเวลา รวมถึงเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ยังขาด ความรอบคอบ ในการรับส่ง หนังสือราชการทำให้ การจัดเก็บและนำส่ง การจัดเก็บและนำส่งสื่อ ราชการผิดพลาดเกิดความ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน	๑. งานล่าช้าไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์และ กำหนดเวลา ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาดความ รอบคอบในการรับส่ง หนังสือราชการทำให้ การจัดเก็บและนำส่ง หนังสือราชการ ผิดพลาดเกิดความ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน	๑. ลงทะเบียนรับหนังสือทุก ฉบับและนำไปจ่ายให้กับ ผู้รับผิดชอบทันที ๒. ตรวจสอบเอกสารข้อมูล ข่าวสารราชการระบบ อินเทอร์เน็ตทุกวัน	งานบริหารงาน ทั่วไป (สำนักงานปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงท้าว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘. งานส่งเสริมการค้า การบริการ และผู้ประกอบการ วิสาหกิจ เพื่อให้การค้า การบริการ เงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับ ผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นไปด้วย ความรวดเร็ว เป็นธรรมถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ระบบข้อมูลต่าง ๆ ยังไม่ตรงกับข้อมูล ในระบบสารสนเทศ ของกรมส่งเสริม ๒. การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ในด้านต่าง ๆ ยังขาด ประสิทธิภาพและไม่ ถูกต้องตามระเบียบ ๓. ผู้รับเบี้ยยังชีพแจ้ง เป็นเท็จ เช่น กรณี เสียชีวิตแล้วไม่แจ้งแก่ เจ้าหน้าที่ ๔. ระบบการจ่ายเงิน สดเกิดความเสียหายแก่ เจ้าหน้าที่จ่ายเบี้ย ๕. ระบบการโอนเงิน เข้าธนาคารเกิดความ ผิดพลาดบ่อย ๆ	๑. ประชาสัมพันธ์ส่งเสริม ให้ผู้สูงอายุและผู้พิการ รับเบี้ยยังชีพโดยการโอน เงินเข้าบัญชีธนาคาร ๒. สร้างความเข้าใจ แนวทางในการรับขึ้น ทะเบียน ผู้สูงอายุ และผู้พิการที่รับผิดชอบ ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้สูงอายุและผู้พิการ ที่มี คุณสมบัติครบถ้วนสำหรับ การขึ้นทะเบียนรับทราบ ข้อมูลอย่างทั่วถึง ๔. ประสานงานกับ สำนักงานทะเบียนราษฎร์เพื่อ ขอคัดสำเนารายชื่อผู้สูงอายุ ที่มีสิทธิขึ้นทะเบียน ในปีงบประมาณนั้น ๆ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามผู้สูงอายุ มีจำนวนมากและย้ายที่อยู่ บ่อย ทำให้เกิดปัญหาในการ รับลงทะเบียน รวมถึงการเบิก จ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ยังมีความเสี่ยงในการ จ่ายเงินสดไปจ่าย บัญชีผู้มีสิทธิ	๑. ผู้สูงอายุมีจำนวน มากและย้ายที่อยู่บ่อย จนเกิดปัญหาในการ รับลงทะเบียน และรับ เงินซ้ำซ้อน ๒. การเบิกจ่ายเงิน สงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ยังมีความเสี่ยงในการ นำจ่ายเงินสดไปจ่าย หรือเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ จัดให้มีการประชุมในชุมชน อย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ร่วมอบรม อย่างต่อเนื่อง ๓. สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในเรื่องความร่วมมือ ในชุมชน	งานสวัสดิการ และสังคม (สำนักงานปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
รายงานการประเมินผลการทำงานตามนโยบายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๙. งานด้านการจัดทำประชาคม และแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและ ความต้องการที่แท้จริงสามารถ จัดลำดับความสำคัญของปัญหาและ แก้ไขปัญหาได้ทัน่วงทีเพื่อการ นำไปสู่การพัฒนา	การเพิ่มเติมหรือ เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่นซึ่ง ไม่สอดคล้องกับ งบประมาณที่ตั้งไว้ ไม่สามารถตอบสนอง ความต้องการของ ประชาชนได้อย่าง แท้จริง	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึงประโยชน์ ของแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่าง แท้จริง ๒. มีการประชุมประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนเพื่อผลประโยชน์ต่อ ประชาชนโดยตรง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามการตั้ง งบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณ ตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้และ โครงการมีจำนวนมากและไม่ สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรง ตามความต้องการของ ประชาชน	๑. การจัดตั้ง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีไม่สามารถ จัดสรรงบประมาณ ตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้ ๒. แผนพัฒนา โครงการจำนวนมาก และไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้ตรงตาม ความต้องการของ ประชาชน	๑. ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาโดยทบทวน นโยบายเป้าหมายและ วัตถุประสงค์ให้ชัดเจน ๒. ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง ๓. กำหนดวัตถุประสงค์และ เป้าหมายของแต่ละส่วนให้ ชัดเจนและสอดคล้องกับ ภารกิจและแผน ๔. จัดช่วงเวลาการประชุม ประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ ประชาชนส่วนใหญ่สามารถ เข้าร่วมการประชุมได้ ๕. ยึดหยุ่นระยะเวลาหรือ แนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถ นำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบท ของพื้นที่	งานวิเคราะห์ นโยบายและ แผน (สำนักงานปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงท้าว
รายงานการประเมินผลการทำงานตามคู่มือภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. งานนิติกร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานทางกฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์ การแก้ปัญหาให้กับประชาชนเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ไม่มีประสบการณ์ เกี่ยวกับงานกฎหมาย โดยตรง ๒. สภาพเศรษฐกิจ การเมือง และระเบียบ กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	๑. มีคำสั่งเรื่องมอบหมาย งานและหน้าที่ความ รับผิดชอบของพนักงานส่วน ตำบลและลูกจ้างภายใน สำนักงานปัด ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้และประสบการณ์ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ต่างๆ การพิจารณาวินิจฉัย ข้อกฎหมาย งานสอบสวน งานรับเรื่องราวร้องเรียนร้อง ทุกข์ การแก้ไขปัญหาให้กับ ประชาชนเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้อง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามบุคลากรที่ รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจ ในระบบงาน	บุคลากรที่รับผิดชอบ โดยตรง ยังไม่เข้าใจใน ระบบงาน ขาดประสบการณ์ใน การปฏิบัติงานโดยตรง	ส่งเจ้าหน้าที่อบรม เพื่อให้ เกิดความรู้ในภารกิจ แต่ละ ด้านอย่างต่อเนื่องตรงสายงาน (สำนักปัด)	งานนิติกร (สำนักปัด)

(ลงชื่อ)
(นายสอน ศรีวิชัยเชียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงท้าว
วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบเกี่ยวกับความเสี่ยง และการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๑.๑.๑ มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ

๑.๒ งานด้านการเงินและงานการพัสดุการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๒.๑ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจและไม่มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ทำให้

เกิดข้อผิดพลาดได้ด้านการเงิน และงานการพัสดุ และการทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๓ งานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๓.๑ งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์และกำหนดเวลา

๑.๓.๒ งานพัฒนาเด็กและเยาวชนในภาพรวมทั้งตำบลยังไม่ครอบคลุมรอบด้านและเต็ม

ศักยภาพ

๑.๓.๓ บุคลากรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ในปริมาณ

ค่อนข้างมาก

๑.๔ การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ

๑.๔.๑ การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

๑.๔.๒ ปัญหาการอุทกภัยที่ดินให้เป็นสาธารณะประโยชน์ของราษฎร

๑.๔.๓ การให้ข้อมูลในการดำเนินโครงการเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนมีไม่ครบถ้วน

ตามความประสงค์ของประชาชน

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

๑.๕ กระบวนการ การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ

๑.๕.๑ การยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตทำแบบแปลนไม่ถูกต้อง ไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต

๑.๖ งานด้านการบริหารงานบุคคล

๑.๖.๑ การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๑.๗ งานด้านสารบรรณ

๑.๗.๑ งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์และกำหนดเวลา

๑.๗.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรอบคอบในการรับส่งหนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและส่งหนังสือราชการผิดพลาดเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๘ งานสงเคราะห์ผู้สูงอายุและผู้พิการ

๑.๘.๑ ผู้สูงอายุมีจำนวนมากและย้ายที่อยู่บ่อยจนเกิดปัญหาในการรับลงทะเบียน และรับเงินซ้ำซ้อน

๑.๘.๒ การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพยังมีความเสี่ยงในการนำจ่ายเงินสดไปจ่ายหรือเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ

๑.๙ งานด้านการจัดทำประชาคมและแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๙.๑ การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้

๑.๙.๒ แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน

๑.๑๐ งานนิติการ

๑.๑๐.๑ บุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง ยังไม่เข้าใจในระบบงาน ขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงานโดยตรง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๒.๑.๑ จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย

๒.๑.๒ ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น

๒.๑.๓ จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๒.๒ งานด้านการเงินและงานการพัสดุการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๒.๑ ให้มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการและระเบียบเกี่ยวกับงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

๒.๓ งานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๓.๑ พัฒนารูปแบบกิจกรรมที่เป็นการส่งเสริมและพัฒนาเด็กและเยาวชนอย่างรอบด้านและเต็มศักยภาพทั้งในระบบการศึกษาภายในสถานศึกษา การศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย ผ่านการดำเนินงานของเครือข่ายเด็กและเยาวชนตำบล

๒.๔ การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ

๒.๔.๑ จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์โครงการหรือชี้แจงให้ประชาชนได้รับความเข้าใจในการจัดทำโครงการตามระเบียบราชการ

๒.๔.๒ ประสานผู้นำหมู่บ้าน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เรื่องการรังวัดขอบเขตที่ดินกำหนดให้เป็นทางสาธารณะให้ชัดเจน

๒.๔.๓ ประชุมประชาคมให้ประชาชนได้รับทราบปัญหาและความต้องการของโครงการให้มีความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

๒.๕ กระบวนการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ

๒.๕.๑ จัดทำคู่มือแผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ

๒.๕.๒ ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ของ อบต. เวียงหัวบอร์ดประชาสัมพันธ์ และปิดประกาศตามร้านค้าต่าง ๆ ในเขตตำบลเวียงหัว เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง

๒.๖ งานด้านการบริหารงานบุคคล

๒.๖.๑ ให้มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ คู่มือคำสั่งและระเบียบอย่างสม่ำเสมอ

๒.๖.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อจะได้เข้าใจระเบียบ กฎหมาย มากยิ่งขึ้น

๒.๖.๓ กำหนดกรอบอัตรากำลังโดยคำนึงถึงความจำเป็นและภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

๒.๖.๔ ให้ความยกย่องชมเชยและบำเหน็จความดีความชอบอย่างเหมาะสม เพื่อเป็นการตอบแทนการทำคุณประโยชน์ให้แก่หน่วยงาน

๒.๗ งานด้านสารบรรณ

๒.๗.๑ ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที

๒.๗.๒ ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากระบบอินเทอร์เน็ตทุกวัน

๒.๘ งานสงเคราะห์ผู้สูงอายุและผู้พิการ

๒.๘.๑ รณรงค์ประชาสัมพันธ์และจัดให้มีการประชุมชมชนอย่างต่อเนื่อง

๒.๘.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๘.๓ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องความร่วมมือในชุมชน

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

๒.๙ งานด้านการจัดทำประชาคมและแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๙.๑ ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้

ชัดเจน

๒.๙.๒ ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับ

ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง

๒.๙.๓ กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนให้ชัดเจนและสอดคล้องกับ

ภารกิจและแผน

๒.๙.๔ จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถ

เข้าร่วมการประชุมได้

๒.๙.๕ ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมา

ปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่

๒.๑๐ งานนิติการ

๒.๑๐.๑ ส่งเจ้าหน้าที่ร่วมอบรม เพื่อให้เกิดความรู้ในภารกิจ แต่ละด้านอย่างต่อเนื่องตรง

สายงาน

ลายมือชื่อ

.....
(นางสาวพรพรรณ จันทร์ตาธรรม)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒