

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการบำรุงรักษา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษาให้ มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</p>	<p>๑. การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ ในการบำรุงรักษา รถยนต์</p>	<p>๑. มี ค ำ ส ั้ง มอบหมายงาน ให้ เจ้า ำ ห นี้ ำ ที่ รับผิดชอบรถยนต์ แต่ละคันให้ชัดเจน</p>	<p>๑. มี การ จัด ทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์มการ ข อ อ นุ ญ า ต ใช้ รถยนต์ส่วนกลางไว้ ชัดเจน</p>	<p>๑. การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาด ความ ร อ บ ค อ บ บำรุงรักษารถยนต์</p>	<p>๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือนและ ให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มี สภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคน รับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที</p>	<p>สำนักงาน ปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคล นั้น	๒.หัวหน้าสำนักปลัด ควบคุมและมอบ หมายให้เจ้าพนักงาน ขับรถยนต์ทุกคัน ควบคุมเข้มไม้ลก่อน รถออกและรายงาน การควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง		๒.การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลา หรือมีเหตุให้ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การ ไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่ หรือความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น	๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้ งานได้ดีอยู่เสมอ	สำนักงาน ปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยและมี ประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ ประชาชนในเขตองค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่กระณ</p>	<p>๑.ขาดเจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยที่ ปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๒.ครุภัณฑ์ยาน พาหนะ วัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ใน งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัยมีไม่เพียงพอ ต่อการใช้งาน</p>	<p>๑.มีการจัดทำคำสั่ง แบ่งงาน มอบหมาย หน้าที่ในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒.มีการออกคำสั่งจัด ชุดปฏิบัติการเวร เตรียมความพร้อม เผชิญเหตุสาธารณภัย ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๓.มีการจัดกิจกรรม/ โครงการเพื่อฝึกอบรม และทบทวนศึภัยภาพ อพพร.</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่สามารถ บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการควบคุม</p>	<p>๑.เจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยที่ ปฏิบัติงานโดยตรง ยังมีไม่เพียงพอ</p> <p>๒.ครุภัณฑ์ยาน พาหนะ วัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ใน งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยมีไม่เพียงพอ ต่อการใช้งาน</p>	<p>๑.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติหน้าที่ ช่วยเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>๒.จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ใน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอต่อความต้องการ</p>	<p>สำนักงาน ปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้ เจ็บ</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอ ให้ อสม.มาดูแล</p>	<p>๑. ฟันหมอกควัน ใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดการ ระบาดของ ไข้เลือดออก</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อ ไลน์ แผ่นพับ เสียงตาม สาย</p>	<p>๑. ตรวจสอบ อัตราการลดลง ของผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออก ใน เขตพื้นที่</p> <p>๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยังไม่ ชัดเจน เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอ ให้ อสม.มาดูแล</p>	<p>๑. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยน พฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติ ตามหลัก ๕ ป.</p> <p>๒. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษ์ ความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำ ยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของ การแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตรา ป่วย อัตราการตาย</p>	<p>สำนักงาน ปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรม เด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๒. ตรวจสอบสาร เสพติดในกลุ่ม เสี่ยง</p>	<p>๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด</p> <p>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักงาน ปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผามอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตาม แผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้และจัด เก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถ จัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือ</p> <p>- พื้นที่มีขนาดใหญ่</p> <p>- เจ้าหน้าที่มีน้อยและมี งานประจำ</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงาน ภายใน กองคลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑. งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนา และจัดเก็บรายได้มี การควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง โดย องค์การบริหารส่วน ตำบลได้ดำเนินการ ดังนี้</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือ</p> <p>- พื้นที่มีขนาดใหญ่</p> <p>- เจ้าหน้าที่มีน้อยและมี งานประจำ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน</p> <p>๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี เพิ่มขึ้น</p> <p>๔. ให้ผู้อำนวยการกำชับ เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ ภาษี</p>	<p>-กองคลัง</p> <p>-กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ๑.๒ ให้มีการประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี ๑.๓ จัดทำโครงการรณรงค์ ส่งเสริมการจัดเก็บภาษี การ ควบคุม กิจกรรมการพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ยังมี จุดอ่อน คือ ดำเนินการ จัดทำ แผนที่ ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน			

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการพัสดุ สอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. เพื่อให้มีการจัดทำ การ ควบคุม รายรับ – รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี</p> <p>๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไป ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการพัสดุ ขององค์การบริหาร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง แต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและ ผู้บริหารปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>๒. กิจกรร มด้าน ทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุมีการควบคุมที่ เพียงพอบรรลุตามวัตถุประสงค์ ของ การ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ ดำเนินการให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบโดยเคร่งครัด</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร</p>	<p>- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ด้านบุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อ บรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับ การฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือ สั่งการและคู่มือให้ตีก่อนลงมือ ปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๘ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม หนังสือสั่งการ และมติคณะรัฐมนตรี			โดยการส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรมฯ แต่ยังมีจุดอ่อนใน การควบคุมด้านการ สรรหาบุคลากร เนื่องจากงานพัสดุมี จำนวนมาก และไม่มี บุคลากรเพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน			

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๗. กระบวนการ การพัฒนาด้าน การจัดเก็บรายได้</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามนโยบาย และ เป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความ เป็นธรรมและจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	มีลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระจำนวนมาก	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำป้ายประชา สัมพันธ์การชำระภาษี</p> <p>๓. จัดทำหนังสือแจ้งรัด การชำระภาษี แจ้ง ลูกหนี้ภาษีครบจำนวน ทุกราย</p> <p>๔. จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษี มาใช้ในการจัดเก็บภาษี</p>	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่มีเพียงพอ เนื่องจากผู้รับประเมิน ให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วน ใหญ่ ไม่มายื่นชำระภาษี ตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์ และ เป้าหมายที่กำหนด	มีลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระจำนวนมาก	<p>๑. จัดทำหนังสือแจ้งรัดการชำระ ภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบ จำนวนทุกราย</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสีย ภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอก เวลาราชการ ตั้งแต่ เวลา ๑๖.๓๐-๑๘.๐๐ น.</p>	งานพัฒนา การจัดเก็บ รายได้ / กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่างๆต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ</p>	<p>๑.ขออัตรบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอกเพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.ศรีสะเกษ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่นำเครื่องมือเครื่องใช้ส่วนตัวมาช่วยในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิดพกพา</p>	<p>การควบคุมมีความเสี่ยงคืออุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่นำมาใช้งานทำให้เครื่องมีปัญหาในการทำงาน เช่นความเร็วของเครื่องในการทำงาน หรือไวรัสคอมพิวเตอร์</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่างๆต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน</p> <p>๒.เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ</p>	<p>๑.การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมงานควบคุมงาน ก่อสร้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตามข้อ กำหนดของแบบก่อสร้าง และ เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มี อยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามาก ที่สุด</p>	<p>๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุ ก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตาม มาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของ แบบก่อสร้าง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๑ คน ทำให้การควบคุม งานก่อสร้างหลายโครงการอาจ ดูแลไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑.จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ก่อนใช้งาน และให้ ได้รับการเห็นชอบจากคณะ กรรมการตรวจการจ้างก่อน การใช้งานทุกครั้ง</p> <p>๒.ให้โบนัสแก่เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานเพื่อเป็นการสร้าง แรงจูงใจและจิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์ ก่อนการใช้งานไม่ทั่วถึงและ บางส่วนไม่ได้ผ่านความ เห็นชอบของคณะกรรมการ ตรวจการจ้างก่อนการใช้งาน</p>	<p>๑ .การก่อสร้าง โครงสร้าง และวัสดุก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตาม ข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มี เพียง ๒ คน ทำให้การ ควบคุมงานก่อสร้างหลาย โครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและ พื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา จึง ทำให้องค์การบริหารส่วน ตำบลภูผาหมอกอาจเสีย เปรียบผู้รับจ้างได้</p>	<p>๑.การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับการ ควบคุมการก่อสร้างและ บริหารจัดการเป็น ไปตามระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซม ไฟฟ้า</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่อง การไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>- มีการตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตาม หลักของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค</p>	<p>- จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะ ทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาหมอก อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมงานการศึกษา ปฐมวัย วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดการศึกษา ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการ จัด ประสพการณ์เรียนรู้ที่ เหมาะสม สอดคล้องกับบริบท ของท้องถิ่นและสามารถพัฒนา ผู้เรียนได้เต็มตามศักยภาพตาม วัย</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- เกิดจากการขาด ความเข้าใจใน พัฒนาการตามแต่ละ วัยของเด็กที่ครูต้องจัด ประสพการณ์เรียนรู้ ให้แก่เด็กปฐมวัย</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u></p> <p>๑. ครู/ผู้ดูแลเด็ก ไม่ สามารถวัดประเมินผล ได้ถูกต้องตามแต่ละวัย ๒. ขาดความต่อเนื่อง ในการจัดประสพการณ์ เรียนรู้ที่เหมาะสมตาม วัย</p>	<p>๑. มีคำสั่งหมายงาน และหน้าที่ความรับ ผิด ชอบชัดเจน</p> <p>๒. กองการศึกษาจัดให้ ครู/ผู้ดูแลเด็ก มีการ ประชุมร่วมกันเพื่อ แลกเปลี่ยนเรียนรู้และ ช่วยกันจัดทำหลักสูตร/ แผน ก า ร จั ด ประสพการณ์ที่ส่งเสริม การเรียนรู้ให้ผู้เรียน โดยแบ่งเป็นช่วงอายุให้ สอดคล้องกับหลักสูตร แกนกลางพ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอใน ระดับหนึ่งแต่ยัง ขาดความชัดเจน ด้านการส่งเสริม พัฒนา การตามวัย ในแต่ละช่วงอายุ ของเด็ก</p>	<p>- การวัดและประเมิน รวมถึง การบันทึกผลหลังแผนการจัด ประ สบการณ์ ครู/ผู้ดูแลเด็ก ยังขาดความแม่นยำในการจัด กิจกรรมให้เหมาะสมกับ พัฒนาการตามวัย</p>	<p>๑. จัดการประชุมเพื่อ ชี้แจงทำความเข้าใจในการ จัดทำหลักสูตรตลอดจน การจัดทำแผนการจัด ประสพการณ์เรียนรู้ให้แก่ เด็กในแต่ละช่วงอายุ</p> <p>๒. มีการกำหนดให้ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กทุกแห่ง จัดทำรายงาน บันทึกการ ปฏิบัติงานภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้เป็น ปัจจุบันและนำเสนอให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับชั้น</p>	<p>กองการศึกษา ฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					๓.มีการนิเทศภายใน เพื่อ กำกับติดตามการ ปฏิบัติงานของครู/ผู้ดูแล เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	

ลายมือชื่อ

ผู้รายงาน

(นางพิมพ์ สิงห์กลาง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูพานอก

วันที่ ๑ เดือนตุลาคมพ.ศ. ๒๕๖๓