



การจัดวางระบบควบคุมภายใน และผลการประเมินการควบคุม ภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

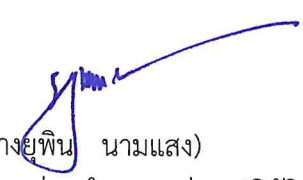
จัดทำโดย

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ผู้ตรวจสอบภายใน

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองอุดรธานี

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น ไม่มีกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดตั้งหรือปรับโครงสร้างหน่วยงานและได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองอุดรธานี


(นางยุพิน นามแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือการติดตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินสไล และภัยจากการก่อการร้าย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินสไล และภัยจากการ ก่อการร้ายเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานด้านป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย - มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้มีความรู้ความ เข้าใจและเตรียมความพร้อม กรณีเกิดภัยต่าง ๆ พร้อมทั้ง ให้มีการตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน	- สภาพที่ตั้งในพื้นที่มีหลายจุด ที่มีความเสี่ยงในการเกิดภัย อันได้แก่ น้ำท่วมขังและ ประสบปัญหาภัยแล้ง - การขยายตัวของชุมชนทำให้ มีจำนวนครัวเรือนเพิ่มขึ้น ประชาชนเข้ามาอยู่อาศัยใน หมู่บ้านเพิ่มขึ้น ทำให้พื้นที่ของ ระบบประปาหมู่บ้านที่มีอยู่ เดิมไม่เพียงพอ	- จัดทำแผนป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้สอดคล้องกับ สถานการณ์ปัจจุบันจัดสรร งบประมาณในการซ่อมแซม บำรุงวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ - จัดทำโครงการหรือกิจกรรม รณรงค์ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ ความรู้และกระตุ้นให้ประชาชน ได้เตรียมพร้อมกรณีต้องเผชิญ เหตุอย่างต่อนื่อง	สำนักงาน

กิจกรรม ๒. การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุที่รายได้ไม่เพียงพอต่อการดำรงชีพ หรือถูกทอดทิ้งขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู หรือไม่สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองได้	-มีการประชาสัมพันธ์ผู้นำชุมชนและประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์การจ่ายวิธีการจ่ายและกำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพ	-ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ยังไม่เข้าใจระเบียบหลักเกณฑ์ในการยื่นอายุมีสำเนา -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพยังมีความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การจ่ายเงินกับปีเกิด	-เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์ต่างๆให้ผู้รับเบี้ยยังชีพทราบชัดเจน -อำนวยความสะดวกโดยดำเนินการลงพื้นที่เพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้สูงอายุหรือผู้พิการที่ไม่สามารถรับเองได้	สำนักปลัด
กิจกรรม ๓. การรับลงทะเบียนเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้บริการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้รับการให้บริการที่ดี	-มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุและผู้พิการและประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์การลงทะเบียน	-ผู้ขอลงทะเบียนยังไม่เข้าใจระเบียบหลักเกณฑ์ในการลงทะเบียน -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับจำนวนเงินที่รับกับปีเกิด	-เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์การลงทะเบียนให้ผู้ขอลงทะเบียนทราบชัดเจน -อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียนโดยการรับลงทะเบียนนอกสถานที่	

กิจกรรม ๔. การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของงานสวัสดิการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์เร็ว และมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับการบริการที่ดี	- มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้นำชุมชน และประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์การลงทะเบียนและวิธีการรับเงิน - การใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชันโทรศัพท์ เอกสาร และ วาจา - การอำนวยความสะดวกในการประสานผู้รับรองสถานะครัวเรือน	- ผู้ขอรับสิทธิไม่เข้าใจหลักเกณฑ์ในการลงทะเบียน - ปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาษณ์เบื้องต้น - อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียนโดยการนำส่งเอกสารการลงทะเบียนให้ - กรณีผู้ลงทะเบียนมีปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวกโดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน	สำนักปลัด
กิจกรรม ๕. การดำเนินงานตามโครงการอบต. หมู่มั่นหวังโย ผู้สูงวัยแข็งแรง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้สูงอายุมีความรู้เกี่ยวกับโรคต่างๆ ในวัยผู้สูงอายุและการดูแลสุขภาพที่ถูกต้อง - เพื่อให้ผู้สูงอายุสามารถออกกำลังกายถูกต้องและเหมาะสมกับวัย - เพื่อให้ผู้สูงอายุมีการพบปะพูดคุย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน	- มีการประสานงานกับงานสาธารณสุขและโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพประจำตำบลในการดูแลผู้สูงอายุ	- ปัญหาสุขภาพในผู้สูงอายุเจ็บป่วยเรื้อรัง เช่น โรคเบาหวาน ความดันโลหิตสูง กระดูกพรุน โรคข้อเข่าเสื่อม	- แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ใน จันท. ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกระตุ้นให้ผู้สูงอายุแสดงศักยภาพความสามารถได้อย่างเต็มที่	

กิจกรรม ๖.โรงเรียนผู้สูงอายุตำบลหมื่นมน วัตถุประสงค์การควบคุม -พัฒนาคุณภาพชีวิตและการจัดการเรียนรู้ตลอดชีวิตของผู้สูงอายุ -เสริมสร้างสุขภาพที่ดีของผู้สูงอายุทั้งด้านร่างกายและจิตใจ -ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุสร้างสรรค์ประโยชน์แก่ชุมชนและสังคม กิจกรรม ๗.ส่งเสริมศักยภาพผู้ประสบปัญหาทางสังคม วัตถุประสงค์การควบคุม -ให้บริการสวัสดิการสังคม การสังคมสงเคราะห์แก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ คนไร้ที่พึ่ง ผู้ประสบปัญหาทางสังคม	-ดำเนินกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ ในทุกวันพุธของผู้สูงอายุ สัปดาห์	-การเดินทางลำบากในการมีผู้สูงอายุที่อยากร่วมกิจกรรม แต่มีลำเลียงอยู่ไกล	-อำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุโดยการ จัดหารถรับ-ส่ง ให้	สำนักปลัด
	-การลงพื้นที่หาผู้ประสบปัญหาทางสังคม บางรายอยู่ในพื้นที่ ๆ ไม่เหมาะสมทางด้านสภาพแวดล้อม	-มีการรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบ	-การช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาทางสังคม ยังไม่เพียงพอต่อการดำรงชีวิต	สำนักปลัด

กิจกรรม ๘.การดำเนินงานควบคุม ป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) - การตั้งศูนย์กักตัวผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยง - การแต่งตั้งผู้เข้าเวรยาม - การรับ-ส่งผู้กัก/ผู้สัมผัสเสี่ยงสูง ตรวจหาเชื้อ ของพื้นที่รับผิดชอบเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น	- มีการสวมใส่ชุดป้องกันที่รัดกุมตามบริบทความเหมาะสม - มีการวางแผนการปฏิบัติแก่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในส่วนต่าง ๆ	- ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อป้องกันและควบคุมโรคโควิด ๑๙ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน เช่น การร้องเรียน - การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์เกินความจำเป็น เช่น หน้ากากอนามัย สเปรย์ แอลกอฮอล์	- จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ ลดการใช้กำลังคน และขั้นตอนการดำเนินงานที่ยยุ่งยาก	สำนักปลัด
วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อเป็นการณรงคให้ประชาชนในตำบลป้องกันโรคโควิด ๑๙ - เพื่อลดอัตราป่วยด้วยโรคโควิด ๑๙ ของประชาชนในพื้นที่ตำบลหม่ม่น - เพื่อเฝ้าระวังโรคโควิด ๑๙ ตามมาตรการของจังหวัดอุดรธานี				

กิจกรรม ๙. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	-ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างแท้จริง -ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนเพื่อผลประโยชน์ต่อประชาชน	-การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้ -แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหามาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน	-บทบาทการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวน นโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน -ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ระเบียบกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง	สำนักปลัด
กิจกรรม ๑๐. งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพถูกต้องครบถ้วนและเป็นประโยชน์ขององค์กรและประชาชนอย่างแท้จริง	-กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสาร ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างของพาณิชย์จังหวัด อ้างอิงข้อมูลให้ถูกต้อง	-การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันและราคาก่อสร้างที่ผันผวนในตลาดที่สูงขึ้น	-กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การส่งการจากหน่วยงานต่างๆโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการคำนวณราคาก่อสร้าง จัดทำข้อบัญญัติ สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน	กองช่าง

กิจกรรม ๑๑. การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีแสงสว่างในการเดินทางเวลากลางคืนและมีความปลอดภัยมากขึ้น	-ควบคุมแผนการออกซ่อมไฟฟ้าตามลำดับใบแจ้งซ่อมของตัวแทนชาวบ้าน -ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ	-ปริมาณไฟฟ้าสาธารณะที่ชำรุดและเสียหายมีจำนวนมาก -การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะตามหนังสือแจ้งซ่อมยังไม่สามารถทำได้ทันทั่วทั้งที่ เนื่องจาก มีภารกิจซ้ำซ้อน (เช่น ตัดกิ่งไม้ที่พาดสายไฟ)	-ควบคุมแผนการออกซ่อมไฟฟ้า ตามลำดับใบแจ้งซ่อมของตัวแทนชาวบ้าน -ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ	กองช่าง
กิจกรรม ๑๒. โครงการก่อสร้างถนน ทางเดิน ระบบระบายน้ำ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุดในการดำเนินชีวิตมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีความสะดวกและปลอดภัยยิ่งขึ้น	-ควบคุมแผนการดำเนินการปฏิบัติงานตามโครงการก่อสร้างถนน ระบบระบายน้ำและซ่อมแซมถนนตามคำร้องทั่วไป -ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น	-ปริมาณถนนที่ชำรุดและเสียหายมีจำนวนมาก -การดำเนินการซ่อมแซม, ก่อสร้างถนน ระบบระบายน้ำและซ่อมแซมถนนตามคำร้องทั่วไปยังไม่สามารถดำเนินการได้ทันทั่วทั้งที่ ต้องมีการออกสำรวจ,ออกแบบ,เขียนแบบ,ประมาณราคา,อนุมัติการซ่อมแซม,ก่อสร้างและจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการ	-ควบคุมแผนการออกซ่อมแซมถนนตามคำร้องทั่วไปของชาวบ้านและออกสำรวจโครงการก่อสร้างถนนตามแผนในข้อบัญญัติของ อบต. -ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการซ่อมแซม,ก่อสร้างถนนและระบบระบายน้ำ	กองช่าง

กิจกรรม ๑๓. การออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และการออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อบริการประชาชนผู้ที่มาขอ ใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และผู้ที่มาขอ หนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง ได้ใช้เอกสาร ประกอบการทำธุรกรรม นิติกรรมต่างๆ และเป็นประโยชน์ต่อประชาชนอย่าง แท้จริง	-แบบฟอร์มคำขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร (ข.๑)	-ประชาชนต้องขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน อาคาร ตาม พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ ให้ ถูกต้อง	-เรียนรู้การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและ ค่าตรวจแบบแปลนใบอนุญาต ก่อสร้างอาคารในระบบ E-lsas ให้ถูกต้องครบถ้วน	กองช่าง
กิจกรรม ๑๔. งานบริหารทั่วไป งานธุรการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานธุรการเป็นไปตามระเบียบงาน สารบรรณและการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตาม ระเบียบข้อกฎหมายกำหนด และการ เบิกจ่ายตามฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วน	-การปฏิบัติงานตามหลักงาน สารบรรณ เพื่อความสะดวกใน การสืบค้นเอกสารต่างๆ	-การจัดหาเจ้าหน้าที่ ดำเนินงานธุรการ เพื่อมา ปฏิบัติงานสารบรรณ -จัดหาสถานที่เก็บเอกสาร หรือตู้เก็บเอกสารอย่าง เหมาะสมและเพียงพอเพื่อ ไม่ให้เอกสารสูญหาย สะดวกในการค้นหา	-มีผู้ช่วยนายช่างโยธา ปฏิบัติงานธุรการ งานสาร บรรณต่างๆแทนเจ้าหน้าที่ ดำเนินงานธุรการ ควรได้รับการ ศึกษาและฝึกอบรมด้าน ธุรการ งานสารบรรณต่างๆ และเทคโนโลยีสารสนเทศ อย่างมีประสิทธิภาพในการ ทำงาน	กองช่าง

กิจกรรม ๑๕. งานควบคุมและป้องกันโรคจากสัตว์ วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมและกำจัดแมลงพาหะของโรคลัมปี สกิน เป็นการควบคุมการแพร่กระจายโรคในวงกว้าง และควบคุมไม่ให้ระบาดไปยังพื้นที่อื่น	-มอบหมายให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามระเบียบข้อกำหนดหรือ แผนที่เกี่ยวข้อง	-เป็นโรคอุบัติใหม่ ทำให้ไม่มีแนวทางปฏิบัติและแนวทางแก้ไขที่ชัดเจนและไม่ได้อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น - ระเบียบข้อกำหนดการปฏิบัติงานไม่ชัดเจนในอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการจ่ายเงินช่วยเหลือ เนื่องจากเป็นสถานการณ์เร่งด่วน -เงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจากกระทรวงมหาดไทย ไม่ครอบคลุม จึงต้องจัดซื้อด้วยงบประมาณของ อบต. ที่มีจำนวนจำกัด	- เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในระเบียบข้อกำหนด หรือแนวทางปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานต้องปรับวิธีการปฏิบัติงานและศึกษาระเบียบเพิ่มเติม -ประสานบุคลากรและหน่วยงานที่มีทักษะ หรือความชำนาญด้านปศุสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่เนื่องจากเป็นงานเฉพาะทางที่ต้องใช้ทักษะและความชำนาญ - ทางหน่วยงานเลือกภารกิจที่สามารถปฏิบัติได้และไม่เกินศักยภาพ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด	กองส่งเสริม การเกษตร
---	---	--	--	---------------------------------

กิจกรรม ๑๖. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดาเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับทราบการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน	- การจัดทำเอก สารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	กองคลัง - ให้นำหน้าหน่วย งานย่อย แต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - ให้นำหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบถามการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน
กิจกรรม ๑๗. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - มีการติดตามประเมิน ผลจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	- ขาดเจ้าหน้าที่มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ น้อยไม่เพียงพอปริมาณงาน - ยังไม่มีการทบทวนทรัพย์สิน และทะเบียนผู้ชำระภาษี ยังไม่ครอบคลุมทั้งหมด	กองคลัง - ออกคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน - จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อจ้างเหมาบุคลากรภายนอก เพื่อใช้งานแล้วเสร็จตามภารกิจ - อยู่ระหว่างการจัดดำเนินการปรับปรุงแผนที่ซึ่งต้องมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านนี้มาช่วยดาเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว

กิจกรรม ๑๘.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดครบทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ละแบบด้วยความรอบคอบและรัดกุมเพื่อป้องกันความผิดพลาด - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ - การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษี ให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี	- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี - ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษียังค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี - ทำการออกหนังสือแจ้งและทางตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้หนีภาษีเสียภาษี - ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น - ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน - กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน	กองคลัง
--	--	---	---	-----------------------

กิจกรรม ๑๙. ด้านการจัดตั้งจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการจัดจ้างพัสดุ การจัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสมคุ้มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อการราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมาย ในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและกาจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดหาทะเบียนคุมตามระเบียบฯ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ	- เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วนยังไม่มีการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง - พัสดุบางอย่างที่ไม่ได้ยังไม่มีการจำหน่าย	- กำชับ ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดหาทะเบียนคุม วัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา - ให้มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	กองคลัง
๒๐. ด้านการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพ การศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - แบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะ - การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	- ส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับห้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรม ๒๑.งานการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามกฎหมายกำหนด	- มีการส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม - จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน - จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ครอบคลุมทุกด้าน - ปรับปรุงอาคารสถานที่	-การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้ครอบคลุม - บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล - ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วนสถานที่คับแคบ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น - จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น - รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวางเพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
กิจกรรม ๒๒.งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อการพัฒนาเด็กเล็ก ให้มีความพร้อมด้านร่างกาย อารมณ์ จิตใจ สังคม สติปัญญา มีคุณธรรมและจริยธรรม เพื่อเพิ่มศักยภาพในการศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น	- คำสั่งการมอบหมายงานความรับผิดชอบของผู้ปฏิบัติงาน - ส่งครูผู้ดูแลเด็กและบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ	-บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านจัดการเรียนการสอนและการอบรมยังไม่ทั่วถึง	-จัดทำโครงการเพื่อขอรับจัดสรรงบประมาณ และ รายงานขอรับการสนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(นางยุพิน นามแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมู่น ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมู่น
วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองอุดรธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ มีความเพียงพอ อย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองอุดรธานี


(นางยุพิน นามแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงที่มีอยู่และได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณหรือปีถัดไป

สรุปตามตารางเอกสาร

ตารางแนบท้ายรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุง ควบคุมภายใน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน
กิจกรรม ๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้ายเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กิจกรรม ๒. การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุที่รายได้ไม่เพียงพอต่อการดำรงชีพ หรือถูกทอดทิ้งขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู หรือไม่สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองได้ กิจกรรม ๓. การรับลงทะเบียนเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้บริการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้รับบริการที่ดี	- จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซมบำรุงวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ -จัดทำโครงการหรือกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ความรู้และกระตุ้นให้ประชาชนได้เตรียมพร้อมกรณีต้องเผชิญเหตุอย่างต่อเนื่อง - เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์ต่างๆ ให้ผู้รับเบี้ยยังชีพทราบชัดเจน -อำนวยความสะดวกโดยดำเนินการลงพื้นที่เพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้สูงอายุหรือผู้พิการที่ไม่สามารถรับเองได้ -เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์การลงทะเบียนให้ผู้ลงทะเบียนทราบชัดเจน -อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียนโดยการรับลงทะเบียนนอกสถานที่

กิจกรรม ๔. การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของงานสวัสดิการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับการบริการที่ดี	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาระเบื้องต้น - อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียนโดยการนำส่งเอกสารการลงทะเบียนให้ - กรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวกโดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน
กิจกรรม ๕. การดำเนินงานตามโครงการอบต.หม่ม่น ห่วงใย ผู้สูงวัยแข็งแรง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้สูงอายุมีความรู้เกี่ยวกับโรคต่างๆในวัยผู้สูงอายุ และการดูแลสุขภาพที่ถูกต้อง - เพื่อให้ผู้สูงอายุสามารถออกกำลังกายที่ถูกต้องและเหมาะสมกับวัย - เพื่อให้ผู้สูงอายุมีการพบปะพูดคุย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน	- แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ใน จนท.ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกระตุ้นให้ผู้สูงอายุแสดงศักยภาพความสามารถได้อย่างเต็มที่
กิจกรรม ๖. โรงเรียนผู้สูงอายุตำบลหม่ม่น วัตถุประสงค์การควบคุม - พัฒนาคุณภาพชีวิตและการจัดการเรียนรู้ตลอดชีวิตของผู้สูงอายุ - เสริมสร้างสุขภาพที่ดีของผู้สูงอายุทั้งด้านร่างกายและจิตใจ - ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุสร้างสรรค์ประโยชน์แก่ชุมชนและสังคม	- อำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุโดยการจัดหารถรับ-ส่งให้

กิจกรรม ๗.ส่งเสริมศักยภาพผู้ประสบปัญหาทางสังคม วัตถุประสงค์การควบคุม -ให้บริการสวัสดิการสังคม การสังคม สงเคราะห์แก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ คนไร้ ที่พึ่ง ผู้ประสบปัญหาทางสังคม กิจกรรม ๘.การดำเนินงานควบคุม ป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดต่อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) - การตั้งศูนย์กักตัวผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยง - การแต่งตั้งผู้เข้าเวรยาม - การรับ-ส่งผู้กัก/ผู้สัมผัสเสี่ยงสูง ตรวจหาเชื้อ ของพื้นที่ รับผิดชอบเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อเป็นการณรงค์ให้ประชาชนในตำบลป้องกันโรคโควิด ๑๙ - เพื่อลดอัตราป่วยด้วยโรคโควิด ๑๙ ของประชาชนใน พื้นที่ตำบลหม่ม่น - เพื่อเฝ้าระวังโรคโควิด ๑๙ ตามมาตรการของจังหวัด อุดรธานี กิจกรรม ๙. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	-การช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาทางสังคม ยังไม่เพียงพอต่อ การดำรงชีวิต -จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ ลดการใช้ กำลังคน และขั้นตอนการดำเนินงานที่ยุ่งยาก -ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวน นโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน -ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่างๆให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง
--	---

กิจกรรม ๑๐. งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคางานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องครบถ้วนและเป็นประโยชน์ขององค์กรและประชาชนอย่างแท้จริง	- กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบใหม่ ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการคำนวณราคางานก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน
กิจกรรม ๑๑. การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีแสงสว่างในการเดินทางเวลากลางคืน และมีความปลอดภัยมากขึ้น	- ควบคุมแผนการออกซ่อมไฟฟ้า ตามตามลำดับใบแจ้งซ่อมของตัวแทนชาวบ้าน - ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ
กิจกรรม ๑๒. โครงการก่อสร้างถนน ทางเดิน ระบบระบายน้ำ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุดในการดำเนินชีวิตมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีความสะดวกและปลอดภัยยิ่งขึ้น	- ควบคุมแผนการออกซ่อมแซมถนนตามคำร้องทั่วไปของชาวบ้านและออกสำรวจโครงการก่อสร้างถนนตามแผนในข้อบัญญัติของ อบต. - ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการซ่อมแซม,ก่อสร้างถนนและระบบระบาย
กิจกรรม ๑๓. การออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และการออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อบริการประชาชนผู้ที่มาขอใบอนุญาตก่อสร้างอาคารและผู้ที่มาขอหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง ได้ใช้เอกสารประกอบการทำธุรกรรม นิติกรรมต่างๆและเป็นประโยชน์ต่อประชาชนอย่างแท้จริง	- เรียนรู้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและค่าตรวจแบบแปลนใบอนุญาตก่อสร้างอาคารในระบบ E-laas ให้ถูกต้องครบถ้วน

กิจกรรม ๑๔. งานบริหารทั่วไป งานธุรการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานธุรการเป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณและการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายกำหนด และการเบิกจ่ายตามฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วน	- มีผู้ช่วยนายช่างโยธาปฏิบัติงานธุรการ งานสารบรรณ ต่างๆแทนเจ้าหน้าที่ ตำแหน่ง ธุรการ ควรได้รับการศึกษา และฝึกอบรมด้านธุรการ งานสารบรรณต่างๆ และเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพในการทำงาน
กิจกรรม ๑๕. งานควบคุมและป้องกันโรคจากสัตว์ วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมและกำจัดแมลงพาหะของโรคลัมปี สกิน เป็นการควบคุมการแพร่กระจายโรคในวงกว้าง และควบคุมไม่ให้ระบาดไปยังพื้นที่อื่น	- เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในระเบียบข้อกำหนด หรือ แนวทางการปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานต้องปรับวิธีการปฏิบัติงานและศึกษาระเบียบเพิ่มเติม - ประสานบุคคลากรและหน่วยงานที่มีทักษะ หรือความชำนาญด้านปศุสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากเป็นงานเฉพาะทาง ที่ต้องใช้ทักษะและความชำนาญ - ทางหน่วยงานเลือกภารกิจที่สามารถที่ปฏิบัติได้และไม่เกินศักยภาพ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
กิจกรรม ๑๖. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลา และขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน	- ให้หัวหน้าหน่วย งานย่อย แต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - ให้เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน

กิจกรรม

๑๗. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

วัตถุประสงค์

- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม
- เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น

กิจกรรม

๑๘. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์

- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้
- เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมา ปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่
- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย

กิจกรรม

๑๙. ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

วัตถุประสงค์

- เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้จัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ อย่างเคร่งครัด และถูกต้อง

- ออกคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน
- จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อจ้างเหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จตามภารกิจ
- อยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงแผนที่ซึ่งต้องมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านนี้มาช่วยดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว

- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี
- ทำการออกหนังสือแจ้ง และทวงถามตามระเบียบ ทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี
- ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น
- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน
- กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบาย และวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน

- กำชับ ให้นายงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดหาทะเบียนคุม วัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา
- ให้มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

กิจกรรม ๒๐.ด้านการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	-ส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับห้อง รวมทั้งครู ผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
กิจกรรม ๒๑.งานการศึกษาฯ วัตถุประสงค์ -เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนด กิจกรรม ๒๒.งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ -เพื่อการพัฒนาเด็กเล็ก ให้มีความพร้อมด้านร่างกาย อารมณ์จิตใจ สังคม สติปัญญา มีคุณธรรมและจริยธรรม เพื่อเพิ่มศักยภาพในการศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้าน ต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของ ผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น - จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการ ด้านสนามเด็กเล่น รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อ ปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น -จัดทำโครงการเพื่อ ขอรับจัดสรร งบประมาณ และ รายงานขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ผู้บริหารส่งเสริมพัฒนาความรู้แก่บุคลากรในองค์กร ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุนิเวศความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสียหายจากปัจจัยด้านต่าง ๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของสภาวะธรรมชาติ เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ยังมีงานที่ต้องปรับปรุง ดังนี้ ๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินล่ม และภัยจากการก่อการร้าย จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซมบำรุงวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ จัดทำโครงการหรือกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ความรู้และกระตุ้นให้ประชาชนได้เตรียมพร้อมกรณีต้องเผชิญเหตุอย่างต่อเนื่องและจัดส่งบุคลากรที่มีอยู่เข้าฝึกอบรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่างน้อยปีละ ๑-๒ ครั้ง ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานและจัดสรรงบประมาณเพื่อจัดซื้อให้มีอย่างเพียงพอ ๒.กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์ต่างๆ ให้ผู้รับเบี้ยยังชีพทราบชัดเจน อำนวยความสะดวกโดยดำเนินการลงพื้นที่เพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้สูงอายุหรือผู้พิการที่ไม่สามารถรับเองได้ ๓.กิจกรรมการรับลงทะเบียนเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เจ้าหน้าที่แจ้งหลัก เกณฑ์ต่างๆ ให้ผู้รับเบี้ยยังชีพทราบชัดเจน อำนวยความสะดวกโดยดำเนินการลงพื้นที่เพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพให้ ผู้สูงอายุหรือผู้พิการที่ไม่สามารถรับเองได้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๕. วิธีการติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง	๔.กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาระเบื้องต้น อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียน โดยการนำส่งเอกสารการลงทะเบียนให้กรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวกโดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน ๕.กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการ อบต.หมู่น ห่วงใย ผู้สูงวัยแข็งแรง แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ใน จนท.ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกระตุ้นให้ ผู้สูงอายุแสดงศักยภาพความสามารถได้อย่างเต็มที่ ๖.กิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุตำบลหมู่น อำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุโดยการจัดการรับ-ส่ง ให้ ๗.ส่งเสริมศักยภาพผู้ประสบปัญหาทางสังคม อำนวยความสะดวกให้ผู้ด้อยโอกาสหรือผู้ประสบปัญหาทางสังคม โดยการลงพื้นที่ ๘.กิจกรรมการดำเนินงานควบคุม ป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)การตั้งศูนย์กักตัวผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงการแต่งตั้งผู้เข้าเวรยาม การรับ-ส่งผู้กัก/ผู้สัมผัสเสี่ยงสูง ตรวจสอบเชื้อ ของพื้นที่รับผิดชอบเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหมู่น จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ ลดการใช้กำลังคน และขั้นตอนการดำเนินงานที่ยุงยาก ๙.กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่างๆให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน ข้อสรุป (๒)
	๑๐.กิจกรรม งานอุตสาหกรรมและการโยธาฐานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคางานก่อสร้าง กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการคำนวณ ราคางานก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน ๑๑.กิจกรรมการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ควบคุมแผนการ ออกซ่อมไฟฟ้า ตามตามลำดับใบแจ้งซ่อมของตัวแทนชาวบ้าน ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ ๑๒.กิจกรรมการก่อสร้างสาธารณูปการต่างๆของโครงการ ตามข้อบัญญัติ ปี ๒๕๖๔ โครงการก่อสร้างถนน ทางเดิน ระบบระบายน้ำ ควบคุมแผนการออกซ่อมแซมถนนตามคำร้อง ทัวไปของชาวบ้านและออกสำรวจโครงการก่อสร้างถนนตาม แผนในข้อบัญญัติของ อบต. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานอื่นในการซ่อมแซม,ก่อสร้างถนนและระบบ ระบายน้ำ ๑๓.กิจกรรมการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และการ ออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง เรียนรู้การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและค่าตรวจแบบแปลนใบอนุญาต ก่อสร้างอาคารในระบบ E-laas ให้ถูกต้องครบถ้วน ๑๔.กิจกรรมงานบริหารทั่วไป (งานธุรการ) มีผู้ช่วยนาย ช่างโยธาปฏิบัติงานธุรการ งานสารบรรณต่างๆแทนเจ้าหน้าที่ ตำแหน่ง ธุรการ ควรได้รับการศึกษาและฝึกอบรมด้านธุรการ งานสารบรรณต่างๆ และเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมี ประสิทธิภาพในการทำงาน ๑๕.กิจกรรมงานควบคุมและป้องกันโรคจากสัตว์ เมื่อมี การเปลี่ยนแปลงในระเบียบข้อกำหนด หรือแนวทางการ ปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานต้องปรับวิธีการปฏิบัติงานและศึกษา ระเบียบเพิ่มเติม ประสานบุคคลากรและหน่วยงานที่มีทักษะ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน ข้อสรุป (๒)
	หรือความชำนาญด้านปศุสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่เนื่องจากเป็นงานเฉพาะทาง ที่ต้องใช้ทักษะและความชำนาญทางหน่วยงานเลือกภารกิจที่สามารถที่ ๑๖.กิจกรรมงานการเงินและบัญชีการ รับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณการ บันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อย แต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย ให้เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน ๑๗.กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินออกคำสั่ง มอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อแจ้งเหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จตามภารกิจอยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงแผนที่ซึ่งต้องมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านนี้มาช่วยดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว ๑๘.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้นตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบันกำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน ๑๙.กิจกรรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุกำชับ ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุม วัสดุสิ้นเปลืองใหญ่ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลาให้มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน ข้อสรุป (๒)
	๒๐.กิจกรรม ด้านการบริหารการศึกษา ส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับห้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒๑.กิจกรรมงานการศึกษา ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้าน ต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของ ผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการ ด้านสนามเด็กเล่นหรือถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อ ปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น ๒๒.กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดทำโครงการเพื่อ ขอรับจัดสรร งบประมาณ และ รายงานขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง

สรุปผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๒๒ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหมื่นคือ

๑.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินล่ม และภัยจากการก่อการร้าย ขาดแคลนแหล่งน้ำในการบริหารจัดการ เพื่อบริการน้ำทำให้ประชาชนไม่มีน้ำใช้ในการอุปโภคอย่างเพียงพอบุคลากรขาดความรู้ ทักษะประสบการณ์ในการเผชิญเหตุ ทำให้การปฏิบัติเกิดความล่าช้าวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน

๒.กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผู้มีสิทธิไม่เข้าใจถึงหลักเกณฑ์การขอลงทะเบียน ทำให้บางราย ต้องเสียสิทธิไป ๑ ปี

๓.กิจกรรมการรับลงทะเบียน เพื่อรับเบี้ยยังชีพ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผู้มีสิทธิไม่เข้าใจถึงหลักเกณฑ์ การขอลงทะเบียน ทำให้บางราย ต้องเสียสิทธิไป ๑ ปี

๔.กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ผู้นำชุมชน อาสาสมัครชุมชน ผู้ขอรับสิทธิ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนขอรับสิทธิผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการผู้รับรองสถานะครัวเรือน

/๕.กิจกรรม...

๕.กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการ อบต.หมู่น ห่วงใย ผู้สูงวัยแข็งแรง ผู้สูงอายุยังไม่สามารถใช้ศักยภาพความสามารถอย่างเต็มที่

๖.กิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุตำบลหมู่น การเดินทางลำบากในกรณีผู้สูงอายุที่อยากร่วมกิจกรรม แต่ภูมิลำเนาอยู่ไกล

๗.กิจกรรมส่งเสริมศักยภาพผู้ประสบปัญหาทางสังคม การลงพื้นที่หาผู้ประสบปัญหาทางสังคม บางรายอยู่ในพื้นที่ ๆ ไม่เหมาะสมทางด้านสภาพแวดล้อม

๘.กิจกรรมการดำเนินงานควบคุม ป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) การตั้งศูนย์กักตัวผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงการแต่งตั้งผู้เข้าเวรยามการรับ-ส่งผู้กัก/ผู้สัมผัสเสี่ยงสูง ตรวจหาเชื้อ ของพื้นที่รับผิดชอบเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหมู่น ผู้ปฏิบัติงานมีโอกาสสัมผัสและเสี่ยงที่ติดเชื้อโรคโควิดจากการปฏิบัติงาน ๑๐๐ % บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีจำกัด ทำให้การปฏิบัติงานได้อย่างล่าช้า การสื่อสารระหว่างการดำเนินงานผิดพลาดคลาดเคลื่อน บุคคลภายนอกไม่เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงาน

๙.กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีข้อเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน

๑๐.กิจกรรมงานอุตสาหกรรมและการโยธางานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคางานก่อสร้าง มีการผันผวนของราคาน้ำมันในแต่ละวันที่ไม่แน่นอน

๑๑.กิจกรรมการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ต้องใช้ความระมัดระวังสูงเวลาซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

๑๒.กิจกรรมการก่อสร้างสาธารณูปการต่างๆของโครงการตามข้อบัญญัติ ปี ๒๕๖๔ โครงการก่อสร้างถนนทางเดิน ระบบระบายน้ำ เพื่อป้องกันปัญหาการร้องเรียนจากประชาชน ในกรณีถนนชำรุด และน้ำไม่ระบาย

๑๓.กิจกรรมการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และการออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง เพื่อให้ปฏิบัติถูกต้องตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒

๑๔.กิจกรรมงานบริหารทั่วไป งานธุรการ ส่งงานเอกสารไม่ทันห้วงเวลา และถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ

๑๕.กิจกรรมงานควบคุมและป้องกันโรคจากสัตว์ เป็นโรคอุบัติใหม่ ทำให้ ไม่มีแนวทางปฏิบัติและแนวทางแก้ไขที่ชัดเจนและไม่ได้อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นระเบียบข้อกำหนดการปฏิบัติงานไม่ชัดเจนในอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการจ่ายเงินช่วยเหลือ เนื่องจากเป็นสถานการณ์เร่งด่วน ขาดบุคลากรที่มีทักษะหรือความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านปศุสัตว์ อาจยังพบข้อร้องเรียนจากประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนจากสัตว์ที่ป่วย หรือตายด้วยโรคล้มปี่ สกีน

๑๖.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การ รับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย พื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายเงินที่จำกัดเนื่องจากมีฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปีหน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้องหน่วยงานผู้เบิก วางฎีกา ล่าช้า และเร่งด่วน ทำให้หน่วยงานคลัง มีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย

๑๗. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จากการประเมินความเสี่ยงได้มีการปรับปรุง ความเสี่ยง การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม จึงต้อง ควบคุมต่อไป

๑๘. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ แผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือมีลูกหนี้ภาษีรายใหม่เกิด ขึ้น ทุกปีงบประมาณ งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินให้มา ชำระภาษีได้

๑๙. กิจกรรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมี ความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจนการใช้จ่ายงบประมาณตาม โครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ

๒๐. กิจกรรม ด้านการบริหารการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒๑. กิจกรรมงานการศึกษา บุคลากร ขาดทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาด ได้

๒๒. กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ครูผู้ดูแล ผู้ดูแลเด็ก เด็กยังขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนและ เทคนิคการสอน

(นางยพิน นามแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี
แบบ ปค.๕
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยภัยแล้ง ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้ายเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ขาดแคลนแหล่งน้ำในการบริหารจัดการ เพื่อบริการน้ำทำให้ประชาชนไม่ได้รับผลกระทบ - ขาดความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ในการแก้ไขปัญหา	- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจและเตรียมความพร้อมทั้งในด้านการเตรียมความพร้อมรับมือภัยพิบัติ	- บุคลากรที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่งสามารถปฏิบัติงานได้ตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้นจริง แต่ยังคงมีความจำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจและมีความพร้อมในการรับมือภัยพิบัติ	- สภาพที่ตั้งในพื้นที่มีหลายจุดที่มีความเสี่ยงในการเกิดภัย อันได้แก่ น้ำท่วมขังและประสบปัญหาภัยแล้ง - การขยายตัวของชุมชนทำให้มีจำนวนครัวเรือนเพิ่มขึ้น ประชาชนเข้ามาอยู่อาศัยในหมู่บ้านเพิ่มขึ้น ทำให้พื้นที่ของระบบประปาหมู่บ้านที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ	- จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันจัดสรรงบประมาณในการซ่อมแซมบำรุงวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ - จัดทำโครงการหรือกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้และกระตุ้นให้ประชาชนได้เตรียมพร้อมกรณีต้องเผชิญเหตุอย่างต่อเนื่อง	สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒. การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	-วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ที่ไม่ เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน	- มีการจัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ประชาชนได้รับข้อมูล ข่าวสารอย่างสม่ำเสมอ และมีการเตรียมความ พร้อมเมื่อมีการเผชิญ เหตุที่เกิดขึ้น - จัดหาแหล่งน้ำเพื่อมา บริหารจัดการน้ำให้แก่ ประชาชนให้มั่นใจว่า อย่างเพียงพอ	-ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์โดยตรง มาปฏิบัติงานด้าน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	- จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่ เข้าฝึกอบรมด้านป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย อย่างน้อยปีละ ๑-๒ ครั้ง	สำนักปลัด
	- ผู้สิทธิไม่เข้าใจถึง หลักเกณฑ์การขอลง ทะเบียน ทำให้บางราย ต้องเสียสิทธิไป ๑ ปี	- มีการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้มีสิทธิเข้าชุมชน และประชาชนทราบ ถึงหลักเกณฑ์การ จ่ายวิธีการจ่าย	- มีการรายงานผลการ ดำเนินงานให้ผู้บริหาร ทราบ ในทุกๆ เดือน	- ผู้สิทธิรับเบี้ยยังชีพ ยังไม่เข้าใจระเบียบ หลักเกณฑ์ในการมี ภูมิลำเนา	- เจ้าหน้าที่แจ้ง หลักเกณฑ์ต่างๆ ให้ผู้รับ เบี้ยยังชีพทราบชัดเจน	

องค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุที่รายได้ไม่เพียงพอต่อการดำรงชีพ หรือถูกทอดทิ้งขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู หรือไม่สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองได้		และ กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพ		- ผู้สิทธิรับเบี้ยยังชีพยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การจ่ายเงินกับปีเกิด	-อำนวยความสะดวกโดยดำเนินการลงทะเบียนเพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้สูงอายุหรือผู้พิการที่ไม่สามารถรับเองได้	สำนักงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. การรับลงทะเบียนเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บริการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้รับบริการที่ดี	- ผู้สิทธิไม่เข้าใจถึงหลักเกณฑ์การขอลงทะเบียน ทำให้บางรายต้องเสียสิทธิไป ๑ ปี	- มีการประชุมประชาสัมพันธ์ให้ผู้นำชุมชนและประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์การลงทะเบียน	- มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบ	- ผู้ขอลงทะเบียนยังไม่เข้าใจระเบียบหลักเกณฑ์ในการลงทะเบียน - ผู้สิทธิรับเบี้ยยังชีพยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับจำนวนเงินที่รับกับปีเกิด	- เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์การลงทะเบียนให้ผู้ขอลงทะเบียนทราบชัดเจน -อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียนโดยการรับลงทะเบียนนอกสถานที่	สำนักงานที่รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๔. การดำเนินงานตามโครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของงาน สวัสดิการเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตาม วัตถุประสงค์รวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ - เพื่อให้การลงทะเบียนขอรับสิทธิ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด เป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับการบริการที่ดี	- ผู้นำชุมชน อาสาสมัครชุมชน ผู้ ขอรับสิทธิ ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนขอรับสิทธิ - ผู้ลงทะเบียนขอรับสิทธิ มีปัญหาในการผู้รับรอง สถานะครัวเรือน	- มีการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้นำชุมชน และประชาชน ทราบถึงหลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนและวิธีการรับเงิน - การใช้ระบบสารสนเทศใน การติดต่อสื่อสารทั้งภายใน และภายนอกหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชันโทรศัพท์ เอกสาร และ วาจา - การอำนวยความสะดวก ในการประสานผู้รับรอง สถานะครัวเรือน	- การประเมินผลการ ปฏิบัติงานและรายงานให้ ผู้บริหารทราบ - กรณีผลการดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ มีการดำเนินการแก้ไข ทันที - ติดตามผลการ ลงทะเบียน ขอรับสิทธิและการได้รับ สิทธิให้แก่ผู้ลงทะเบียน	- ผู้ขอรับสิทธิไม่ เข้าใจ หลักเกณฑ์ในการ ลงทะเบียน - ปัญหาในการหา ผู้รับรองสถานะ ครัวเรือน	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน แจ้งหลักเกณฑ์และ สัมภาษณ์เบื้องต้น - อำนวยความสะดวก ให้ผู้ลงทะเบียนโดยการ นำส่งเอกสารการลง ทะเบียนให้ - กรณีผู้ลงทะเบียน ประสบปัญหาในการ หาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวก ความสะดวกโดยการ จัดหาผู้รับรองสถานะ ครัวเรือน	สำนักงานที่ รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี
แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕.การดำเนินงานตามโครงการอบต. หมื่น ห่วงใย ผู้สูงอายุแข็งแรง วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ผู้สูงอายุมีความรู้เกี่ยวกับโรค ต่างๆในวัยผู้สูงอายุและการดูแล สุขภาพที่ถูกต้อง -เพื่อให้ผู้สูงอายุสามารถออกกำลังกาย กายที่ถูกต้องและเหมาะสมกับวัย -เพื่อให้ผู้สูงอายุมีการพบปะพูดคุย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน	-ผู้สูงอายุยังไม่ สามารถใช้ ศักยภาพ ความสามารถ อย่างเต็มที่	-มีการประสานงานกับงาน สาธารณสุขและ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพประจำตำบล ในการดูแลผู้สูงอายุ	- มีการรายงานผล การดำเนินงานโครงการ ให้ผู้บริหารทราบ เมื่อดำเนินงานโครงการ แล้วเสร็จ	- ปัญหาสุขภาพใน ผู้สูงอายุ เจ็บ ป่วยเรื้อรัง เช่น โรคเบาหวาน ความดันโลหิตสูง กระดูกพรุน โรคข้อเข่าเสื่อม	-แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ใน จนท.ที่เกี่ยวข้อง -ผู้สูงอายุแสดงศักยภาพ ความสามารถได้อย่าง เต็มที่	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม อำเภอมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๖.โรงเรียนผู้สูงอายุตำบลหม่ม วัตถุประสงค์การควบคุม -พัฒนาคุณภาพชีวิตและการจัดการเรียนรู้ตลอดชีวิตของผู้สูงอายุ -เสริมสร้างสุขภาพที่ดีของผู้สูงอายุทั้งด้านร่างกายและจิตใจ -ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุสร้างสรรค์ประโยชน์แก่ชุมชนและสังคม กิจกรรม ๗.ส่งเสริมศักยภาพผู้ประสบปัญหาทางสังคม วัตถุประสงค์การควบคุม -ให้บริการสวัสดิการสังคม การสังคมสงเคราะห์แก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ คนไร้ที่พึ่ง ผู้ประสบปัญหาทางสังคม	-	-ดำเนินกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ ในทุกวันพุธของสัปดาห์	-มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบ เมื่อดำเนินโครงการแล้วเสร็จ	-การเดินทางล่าช้าในการนี้ผู้สูงอายุที่อยากร่วมกิจกรรมแต่มีลำเลียงอยู่ไกล	-อำนวยความสะดวกให้ผู้ประสบปัญหาทางสังคม ยังไม่เพียงพอต่อการดำรงชีวิต	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๘.การดำเนินงานควบคุม ป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) - การตั้งศูนย์กักตัวผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยง - การแต่งตั้งผู้เข้าเวรยาม - การรับ-ส่งผู้กัก/ผู้สัมผัสเสี่ยงสูง ตรวจหาเชื้อ ของพื้นที่รับผิดชอบเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อเป็นการณรงค์ให้ประชาชนในตำบลป้องกันโรคโควิด ๑๙ - เพื่อลดอัตราการป่วยด้วยโรคโควิด ๑๙ ของประชาชนในพื้นที่ตำบลหม่ม - เพื่อเฝ้าระวังโรคโควิด ๑๙ ตามมาตรการของจังหวัดอุดรธานี	- ผู้ปฏิบัติงานมีโอกาสสัมผัสและเสี่ยงที่ติดเชื้อโรคโควิดจากการปฏิบัติงาน ๑๐๐ % - บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีจำกัด ทำให้การปฏิบัติงานได้อย่างล่าช้า - การสื่อสารระหว่างการดำเนินงานผิดพลาดเคลื่อน - บุคคลภายนอกไม่เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงาน	- มีการสวมใส่ชุดป้องกันที่รัดกุมตามบริบทความเหมาะสม - มีการวางแผนการปฏิบัติแก่ผู้พื้นที่รับผิดชอบในส่วนต่าง ๆ	- มีบันทึกการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในโครงการ	- ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อป้องกันและควบคุมโรคโควิด ๑๙ อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน เช่น การร้องเรียน - การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์เกินความจำเป็น เช่น หน้ากากอนามัย สเปรย์ แอลกอฮอล์	- จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ การใช้กำลังคน และขั้นตอนการดำเนินงานที่ยังยาก	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๙. งานวิเคราะห์นโยบายและ แผน การจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วม ทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง	-ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจ สนใจในการประชุมจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มี ข้อเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไข ปรับปรุงในชุมชน	-ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบถึงประโยชน์ของ แผนพัฒนาท้องถิ่นอย่าง แท้จริง -ประชาชนมีส่วนร่วมในการ แสดงความคิดเห็นและมีส่วน ร่วมในการจัดทำแผนเพื่อ ผลประโยชน์ต่อประชาชน	-กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแต่ละ ส่วนให้ชัดเจนและ สอดคล้องกับภารกิจ และแผน	-การจัดตั้งงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ สามารถจัดสรร งบประมาณตาม แผนพัฒนาที่ตั้งไว้ -แผนพัฒนามีโครงการ จำนวนมากและไม่ สามารถแก้ไขปัญหาได้ ตรงตามความต้องการ ของประชาชน	-ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาโดย ทบทวน นโยบาย เป้าหมายและ วัตถุประสงค์ให้ชัดเจน -ให้คำปรึกษาและ เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายและ ข้อบังคับต่างๆให้ ประชาชนทราบอย่าง ท่วง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหมู่น อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๐. งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคางานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องครบถ้วนและเป็นประโยชน์ขององค์กรและประชาชนอย่างแท้จริง	-ไม่มีการพัฒนาของราคาราคาน้ำมันในแต่ละวันที่ไม่แน่นอน	-กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารราคาราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างของพาณิชย์จังหวัดอ่างอิง ข้อมูลให้ถูกต้อง	-ราคาราคาน้ำมันและราคาสื่อก่อสร้างมีความเปลี่ยนแปลงตามสถานะเศรษฐกิจ -กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วเป็นระบบและถูกต้อง	-การเปลี่ยนแปลงของราคาราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างที่ผันผวนในตลาดที่สูงขึ้น	-กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการคำนวณราคาก่อสร้างขงคณะจัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับความต้องการจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอมือง จังหวัดอุดรธานี
 ปค.๕
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๑. การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีแสงสว่างในการ เดินทางเวลากลางคืนและมีความ ปลอดภัยมากขึ้น	- ต้องใช้ความ ระมัดระวังสูง เวลาซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	-ควบคุมแผนการ ออกซ่อมไฟฟ้า ตามลำดับใบแจ้ง ซ่อมของตัวแทน ชาวบ้าน -ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่นในการ ขยายเขตไฟฟ้า สาธารณะ	-มีการซ่อมแซมไฟฟ้า ตามตามลำดับใบแจ้ง ซ่อมของตัวแทน ชาวบ้าน -ได้ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่นในการ ขยายเขตไฟฟ้า สาธารณะ	-ปริมาณไฟฟ้าสาธารณะที่ชำรุด และเสียหายมีจำนวนมาก -การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะตามหนังสือแจ้งซ่อมยัง ไม่สามารถทำได้ทันทั่วทั้ง เนื่องจาก มีการกิจเข้าซ้อน (เช่น ตัดกิ่งไม้ที่พาดสายไฟ)	-ควบคุมแผนการออก ซ่อมไฟฟ้า ตาม ตามลำดับใบแจ้งซ่อม ของตัวแทนชาวบ้าน -ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วย งานอื่นในการขยาย เขตไฟฟ้าสาธารณะ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอมือง จังหวัดอุดรธานี
 ปค.๕
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๒. โครงการก่อสร้างถนน ทางเดิน ระบบระบายน้ำ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนได้รับ ประโยชน์สูงสุดในการดำเนิน ชีวิตมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มี ความสะดวกและปลอดภัย ยิ่งขึ้น	- เพื่อป้องกัน ปัญหาการ ร่องรอยจาก ประชาชน ใน กรณีถนน ชำรุด และน้ำ ไม่ระบาย	-ควบคุมแผนการ ดำเนินการปฏิบัติงาน ตามโครงการก่อสร้าง ถนน ระบบระบายน้ำ และซ่อมแซมถนนตาม คำร้องทั่วไป -ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่น	-มีการออกสำรวจซ่อมแซม ,ก่อสร้างถนน ระบบ ระบายน้ำและซ่อมแซม ถนนตามคำร้องทั่วไป ตามโครงการก่อสร้าง สาธารณูปการตามแผน งบประมาณต่างๆ -ได้รับงบประมาณจาก หน่วยงานอื่น	-ปริมาณถนนที่ชำรุดและ เสียหายมีจำนวนมาก -การดำเนินการซ่อมแซม, ก่อสร้างถนน ระบบระบายน้ำ และซ่อมแซมถนนตามคำร้อง ทั่วไปยังไม่สามารถดำเนินการ ได้ทั้งหมดที่ ต้องมีการออก สำรอง,ออกแบบ,เขียนแบบ, ประมาณราคา,อนุมัติการ ซ่อมแซม,ก่อสร้างและจัดสรร งบประมาณเพื่อดำเนินการ	-ควบคุมแผนการออก ซ่อมแซมถนนตามคำ ร้องทั่วไปของชาวบ้าน และออกสำรวจ โครงการก่อสร้างถนน ตามแผนในข้อบัญญัติ ของ อบต. -ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่นในการ ซ่อมแซม,ก่อสร้างถนน และระบบระบายน้ำ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๓. การออกใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร และการออก หนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อบริการประชาชนผู้มา ขอบใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และผู้มาขอหนังสือรับรอง สิ่งปลูกสร้าง ได้ใช้เอกสาร ประกอบการทำธุรกรรม นิติ กรรมต่างๆและเป็นประโยชน์ ต่อประชาชนอย่างแท้จริง	- เพื่อให้ปฏิบัติ ถูกต้องตาม พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	-แบบฟอร์มคำขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร (ข.๑)	-ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานที่ใช้ในการขอรับ ใบอนุญาตก่อสร้างและ หนังสือรับรองสิ่งปลูก สร้าง -ตรวจสอบแบบแปลน และคำนวณพื้นที่ใช้สอย	-ประชาชนต้องขออนุญาต ก่อสร้าง คัดแปลง รื้อถอน อาคาร ตาม พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ให้ ถูกต้อง	-เรียนรู้การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต และค่าตรวจแบบแปลน ใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร ในระบบ E-laas ให้ ถูกต้องครบถ้วน	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอมือง จังหวัดอุดรธานี
แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลกา รควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๔. งานบริหารทั่วไป งานธุรการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานธุรการเป็นไปตามระเบียบงาน สารบรรณและการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตาม ระเบียบข้อกฎหมายกำหนด และการ เบิกจ่ายตามฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วน	-ส่งงาน เอกสารให้ทัน ทั่วเวลา และ ถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระเบียบ	-การปฏิบัติงานตาม หลักงานสารบรรณ เพื่อความสะดวกใน การสืบค้นเอกสาร ต่างๆ	-เนื่องจากเอกสารมี จำนวนมาก ควร จัดเก็บเอกสารให้เป็น หมวดหมู่ เพื่อ สะดวกในการสืบค้น เอกสารต่างๆ	-การจัดหาเจ้าหน้าที่ ตำแหน่ง ธุรการ เพื่อมาปฏิบัติงานสาร บรรณ -จัดหาสถานที่เก็บเอกสาร หรือ ตู้เก็บเอกสารอย่าง เหมาะสมและเพียงพอเพื่อ ไม่ให้เอกสารสูญหาย สะดวก ในการค้นหา	-มีผู้ช่วยนายช่างโยธา ปฏิบัติงานธุรการ งาน สารบรรณต่างๆแทน เจ้าหน้าที่ ตำแหน่ง ธุรการ ควรได้รับ การศึกษาและฝึกอบรม ด้านธุรการ งานสาร บรรณต่างๆ และ เทคโนโลยีสารสนเทศ อย่างมีประสิทธิภาพใน การทำงาน	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๕. งานควบคุมและป้องกันโรคจากสัตว์ วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมและกำจัดแมลงพาหะของโรคสัตว์ สกีน เป็นการควบคุมการแพร่กระจายโรคในวงกว้าง และควบคุมไม่ให้ระบาดไปยังพื้นที่อื่น	ต่ำ	-มอบหมายให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามระเบียบข้อกำหนดหรือ แผน ที่วางไว้	- มีการติดตาม ตรวจสอบ ดูแลโดย ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร - งานด้าน การเกษตรมีหลาย ด้านทำให้ บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ การประเมินผล การควบคุมภายใน	-เป็นโรคอุบัติใหม่ ทำให้ไม่มีแนวทางปฏิบัติและแนว ทางแก้ไขที่ชัดเจนและไม่ได้ อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น - ระเบียบข้อกำหนดการ ปฏิบัติงานไม่ชัดเจนในอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการ จ่ายเงินช่วยเหลือ เนื่องจาก เป็นสถานการณ์เร่งด่วน -เงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจาก กระทรวงมหาดไทย ไม่ ครบคลุม จึงต้องจัดซื้อด้วยงบประมาณของ อบต. ที่มี จำนวนจำกัด	- เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงใน ระเบียบข้อกำหนด หรือแนวทาง การปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานต้อง ปรับวิธีการปฏิบัติงานและศึกษา ระเบียบเพิ่มเติม -ประสานบุคลากรและ หน่วยงานที่มีทักษะ หรือความ ชำนาญด้านสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อ มาปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากเป็น งานเฉพาะทาง ที่ต้องใช้ทักษะ และความชำนาญ - ทางหน่วยงานเลือกภารกิจที่ สามารถที่ปฏิบัติได้และไม่เกิน ศักยภาพ เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพสูงสุด	กองส่งเสริม การเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น อำเภอมือง จังหวัดอุดรธานี
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๖.กิจกรรมทางการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ จัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e- LAAS มีความถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถติดตามการด้าน การเงิน/บัญชี มีความถูกต้อง เป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน	- มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิก จ่ายเงินที่จำกัดเนื้อที่จากมี ฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี - หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษา ระเบียบและหนังสือสั่งการ ให้ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิก วางฎีกา ล่าช้า และเร่งด่วน ทำให้ หน่วยงานคลัง มีระยะ เวลาในการตรวจฎีกาน้อย	- ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยด้วยการ รับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดย เคร่งครัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นสายลักษณะอัคร - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการเรียนรู้และการ ปฏิบัติงาน	- สอบทานการปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบ หนังสือ สั่งการและกฎหมาย ที่เกี่ยว ข้องอย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบการรับและการ นำฝากเงิน - มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ครบ ถ้วน ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนิน งานควบคุมการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน-บัญชีให้เป็นไป ตามระเบียบ และเป็นปัจจุบัน	- การจัดทำเอก สารประกอบ การเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน - มีการเร่งรัด การเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วน โดย ไม่ผ่าน การตรวจสอบ ก่อน	- ให้หัวหน้าหน่วย งานย่อย แต่ละกอง ได้ตรวจสอบเอก สารพร้อมรับรอง ความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย - ให้เจ้าหน้าที่ การเงินและหัวหน้า กองคลัง มีการสอบ ทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น อำเภอมือง จังหวัดอุดรธานี

แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ๑๗. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น	-จากการประเมินความเสี่ยงได้มีการปรับปรุงความเสี่ยงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ของวัตถุประสงค์ ของการควบคุม จึงต้องควบคุมต่อไป	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - มีการติดตามประเมินผลจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้เพิ่มมากขึ้น - ตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงิน และการนำฝากเงินเป็นประจำ	- ขาดเจ้าหน้าที่มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึงการออกสำรวจภาคสนามมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ น้อย ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน - ยังไม่มีการทะเบียนทรัพย์สินและทะเบียนคนผู้ชำระภาษี ยังไม่ครอบคลุมทั้งหมด	- ออกคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อจ้างเหมาบุคคลภายนอก เพื่อเร่งงานแล้วเสร็จตามภารกิจ - อยู่ระหว่างการจัดดำเนินการปรับปรุงแผนที่ซึ่งต้องมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านนี้มาช่วยดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมอน อำเภอมือง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๘.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถ จัดเก็บรายละเอียดครบ ทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุก ฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ รายได้ - เพื่อให้ข้อมูลที่ต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุง ทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูล พื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุง	- แผนภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน - ผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ - มีลูกหนี้ภาษีราย ใหม่เกิดขึ้น ทุก ปีงบประมาณ - งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถติดต่อ เจ้าของ ที่ดินใหม่ชำระภาษี ได้	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตามระเบียบ ของภาษีแต่ละแบบด้วย ความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความ ผิดพลาด - ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่ม ศักยภาพการเรียนรู้ - การออกพื้นที่เพื่อเป็น การให้บริการแก่ ประชาชนผู้เสียภาษีและ เปิดโอกาสสร้างความ เข้าใจอันดีกับประชาชนผู้ เสียภาษี	- การปฏิบัติงานจะต้องยึด ระเบียบกฎหมาย ต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง เช่น พรบ. ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ - ทาหนังสือแจ้ง ผู้ใหญ่บ้านช่วย ประชาสัมพันธ์เมื่อมีการ ชื้อขายที่ดินในเขต อบต.หมอน ให้เจ้าของ ที่ดินมาโอนด/เอกสารที่	- ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ใน เรื่องของการเสียภาษี - ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้ยื่นในพื้นที่ ไม่ สะดวกที่จะเดินทางมา เสียภาษี จึงทำให้มี ยอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีได้ เนื่องจาก ที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระ ภาษีประจำปี - ทาการออกหนังสือแจ้ง และทางตามระเบียบ ทุกขั้นตอนต่อผู้หน้าที่ เสียภาษี - ดาเนินการจัดหาแผนที่ ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บ ภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น - ตรวจสอบฐานข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
แบบ ปค.๕
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายในควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้ำงาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย กิจกรรม ๑๙. ด้านการจัดตั้งจัดจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการจัดจ้าง การจัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำ	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ	- การจัดซื้อ จัดจ้าง ได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารหาให้มีความ	- เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วนยังไม่มีการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง	- กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน - กำชับ ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	ให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน - การใช้จ่ายงบประมาณตาม โครงการการมีความสัมพันธ์ต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ	ฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมาย ในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ	ครบถ้วนของเอกสารได้ตั้งแต่ระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอขาดตรวจสอบอย่างต่อเนื่องและระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ - มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อ จัดจ้าง อย่างละเอียด	- พัสตูปางอย่างที่ใช้ไม่ได้เลยไม่มีการจำหน่าย	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา - ให้หัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมู่ม่น อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
แบบ ปค.๕
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒๐.ด้านการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพ การศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับ มอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ ภาพมากขึ้น	-ครูผู้ดูแลเด็กและ ผู้ดูแลเด็กยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือ สิ่งการที่เกี่ยวข้องกับ งานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนา การ ศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมการจัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่องแบ่ง หน้าที่รับผิดชอบ อย่างเป็นชัดเจน	-การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน	-ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับงานการศึกษา ปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ	-ส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับข้อ รวมหนังสือผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน ตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหมื่น อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๑.งานการศึกษาฯ วัตถุประสงค์ เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามกฎหมายกำหนด	-บุคลากร ขาดทักษะและประสิทธิภาพในการทำงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้	- มีการส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม - จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน - จัดหาสื่อการเรียนการสอนให้ครอบคลุมทุกด้าน - ปรับปรุงอาคารสถานที่	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	- การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้ครอบคลุม - บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล - ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วนสถานที่ที่คับแคบ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น - จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น	กองการศึกษาและศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหมอน อำเภอมือง จังหวัดอุดรธานี
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒๒.งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อการพัฒนาเด็กเล็ก ให้มี ความพร้อมด้านร่างกาย อารมณ์ จิตใจ สังคม สติปัญญา มีคุณ ธรรมและจริยธรรม เพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการศึกษาต่อในระดับที่ สูงขึ้น	-ครูผู้ดูแล ผู้ดูแลเด็ก เด็กยังขาดทักษะการ จัดการเรียนรู้การสอน และเทคนิคการสอน	- คำสั่งการมอบหมาย งานความรับผิดชอบ ของผู้ปฏิบัติงาน -ส่งครูผู้ดูแลเด็กและ บุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาตนเองอย่าง สม่ำเสมอ	-มีการติดตามผลการปฏิบัติ งานอย่างต่อเนื่อง โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับมี การติดตามกำกับดูแลและ เพื่อให้งานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	-บุคลากรยังขาด ประสพการณ์ด้าน จัดการเรียนรู้การสอน และการอบรมยังไม่ ทั่วถึง	-จัดทำโครงการเพื่อ ขอรับจัดสรร งบประมาณ และ รายงานขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ จาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น

ผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นายสัญญา วรรณศรี)

ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ ผู้ปฏิบัติหน้าที่

ผู้ตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น

วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าว ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับการควบคุมภายใน และดำเนินการปรับปรุงภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ สรุปดังนี้

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อส่วนราชการย่อย	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ต้องปรับปรุง	การปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด กิจกรรม ๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย อุทกภัย วาตภัย ดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้ายเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กิจกรรม ๒. การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุที่รายได้ไม่เพียงพอต่อการดำรงชีพ หรือถูกทอดทิ้งขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู หรือไม่สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองได้ กิจกรรม ๓. การรับลงทะเบียนเพื่อรับเบี้ยยังชีพปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บริการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้รับการบริการที่ดี	- สภาพที่ตั้งในพื้นที่มีหลายจุดที่มีความเสี่ยงในการเกิดภัย อันได้แก่ น้ำท่วมขังและประสบปัญหาภัยแล้ง - การขยายตัวของชุมชนทำให้มีจำนวนครัวเรือนเพิ่มขึ้น ประชาชนเข้ามาอยู่อาศัยในหมู่บ้านเพิ่มขึ้น ทำให้น้ำของระบบประปาหมู่บ้านที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพโดยตรงมาปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ยังไม่เข้าใจระเบียบหลักเกณฑ์ในกรณีย้ายภูมิลำเนา - ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพยังไม่มี ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การจ่ายเงินกับปีเกิด - ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพยังไม่มี ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การจ่ายเงินกับปีเกิด - ผู้ขอลงทะเบียนยังไม่เข้าใจระเบียบหลักเกณฑ์ในการลงทะเบียน - ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพยังไม่มี ความเข้าใจเกี่ยวกับจำนวนเงินที่รับกับปีเกิด	- จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่เข้าฝึกอบรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่างน้อยปีละ ๑-๒ ครั้ง - เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์ต่างๆ ให้ผู้รับเบี้ยยังชีพทราบชัดเจน - อำนวยความสะดวกโดยดำเนินการลงพื้นที่เพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพให้ผู้สูงอายุหรือผู้พิการที่ไม่สามารถรับเองได้ - เจ้าหน้าที่แจ้งหลักเกณฑ์การลงทะเบียนให้ผู้ลงทะเบียนทราบชัดเจน - อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียนโดยการรับลงทะเบียนนอกสถานที่ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาษณ์เบื้องต้น

กิจกรรม ๔. การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของงานสวัสดิการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดเป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับการบริการที่ดี	- ผู้ขอรับสิทธิไม่เข้าใจหลักเกณฑ์ในการลงทะเบียน - ปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน	- อำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทะเบียนโดยการนำส่งเอกสารการลงทะเบียนให้ - กรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวกโดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน
กิจกรรม ๕. การดำเนินงานตามโครงการอบต. หมู่มั่น ห่วงใย ผู้สูงวัยแข็งแรง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้สูงอายุมีความรู้เกี่ยวกับโรคต่างๆในวัยผู้สูงอายุและการดูแลสุขภาพที่ถูกต้อง - เพื่อให้ผู้สูงอายุสามารถออกกำลังกายที่ถูกต้องและเหมาะสมกับวัย - เพื่อให้ผู้สูงอายุมีการพบปะพูดคุย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน	- ปัญหาสุขภาพในผู้สูงอายุ เจ็บป่วยเรื้อรัง เช่น โรคเบาหวาน ความดันโลหิตสูง กระดูกพรุน โรคข้อเข่าเสื่อม	- แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ใน จนท.ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกระตุ้นให้ผู้สูงอายุแสดงศักยภาพความสามารถได้อย่างเต็มที่
กิจกรรม ๖. โรงเรียนผู้สูงอายุตำบลหมู่มั่น วัตถุประสงค์การควบคุม - พัฒนาคุณภาพชีวิตและการจัดการเรียนรู้ตลอดชีวิตของผู้สูงอายุ - เสริมสร้างสุขภาพที่ดีของผู้สูงอายุทั้งด้านร่างกายและจิตใจ - ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุสร้างสรรค์ประโยชน์แก่ชุมชนและสังคม กิจกรรม ๗. ส่งเสริมศักยภาพผู้ประสบปัญหา	- การเดินทางลำบากในกรณีผู้สูงอายุที่อยากร่วมกิจกรรมแต่ภูมิลำเนาอยู่ไกล - มีการรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบ	- อำนวยความสะดวกให้ผู้สูงอายุโดยการจัดการรถรับ-ส่ง ให้ - การช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาทางสังคม ยังไม่เพียงพอต่อการดำรงชีวิต

ทางสังคม วัตถุประสงค์การควบคุม -ให้บริการสวัสดิการสังคม การสังคมสงเคราะห์แก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ คนไร้ ที่พึ่ง ผู้ประสบปัญหาทางสังคม กิจกรรม ๘. การดำเนินงานควบคุม ป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) - การตั้งศูนย์กักตัวผู้ที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยง - การแต่งตั้งผู้เข้าเวรยาม - การรับ-ส่งผู้กัก/ผู้สัมผัสเสี่ยงสูง ตรวจหาเชื้อ ของพื้นที่รับผิดชอบเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อเป็นการรณรงค์ให้ประชาชนในตำบลป้องกันโรคโควิด ๑๙ - เพื่อลดอัตราการป่วยด้วยโรคโควิด ๑๙ ของประชาชนในพื้นที่ตำบลหม่ม่น - เพื่อเฝ้าระวังโรคโควิด ๑๙ ตามมาตรการของจังหวัดอุดรธานี กิจกรรม ๙. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง กองช่าง กิจกรรม ๑๐. งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบประมาณราคางานก่อสร้าง	-ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อป้องกันและควบคุมโรคโควิด ๑๙ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน เช่น การร้องเรียน -การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์เกินความจำเป็น เช่น หน้ากากอนามัย สเปรย์แอลกอฮอล์ -การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้ -แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน -การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างที่ผันผวนในตลาดที่สูงขึ้น	-จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ ลดการใช้งำลังคน และขั้นตอนการดำเนินงานที่ย่งยาก -ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวน นโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน -ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่างๆให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง -กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการคำนวณราคางานก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติสออดคล้อง
--	--	---

วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องครบถ้วนและเป็นประโยชน์ขององค์กรและประชาชนอย่างแท้จริง กิจกรรม ๑๑. การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนมีแสงสว่างในการเดินทางเวลากลางคืนและมีความปลอดภัยมากขึ้น กิจกรรม ๑๒. โครงการก่อสร้างถนน ทางเดินระบบระบายน้ำ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุดในการดำเนินชีวิตมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีความสะดวกและปลอดภัยยิ่งขึ้น กิจกรรม ๑๓. การออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และการออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อบริการประชาชนผู้ที่มาขอใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และผู้ที่มาขอหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง ได้ใช้เอกสารประกอบการทำธุรกรรม นิติกรรมต่างๆและเป็นประโยชน์ต่อประชาชนอย่างแท้จริง	-ปริมาณไฟฟ้าสาธารณะที่ชำรุดและเสียหายมีจำนวนมาก -การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะตามหนังสือแจ้งซ่อมยังไม่สามารถทำได้ทันเวลาที่ เนื่องจาก มีการกีดขวาง (เช่น ตัดกิ่งไม้ที่พาดสายไฟ) -ปริมาณถนนที่ชำรุดและเสียหายมีจำนวนมาก -การดำเนินการซ่อมแซม,ก่อสร้างถนนระบบระบายน้ำและซ่อมแซมถนนตามคำร้องทั่วไปยังไม่สามารถดำเนินการได้ทันเวลาที่ ต้องมีการออกสำรวจ, ออกแบบ,เขียนแบบ,ประมาณราคา, อนุมัติการซ่อมแซม,ก่อสร้างและจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการ -ประชาชนต้องขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ ให้ถูกต้อง	กับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจ ในขณะดำเนินงาน -ควบคุมแผนการออกซ่อมไฟฟ้า ตามลำดับใบแจ้งซ่อมของตัวแทนชาวบ้าน -ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ -ควบคุมแผนการออกซ่อมแซมถนนตามคำร้องทั่วไปของชาวบ้านและออกสำรวจโครงการก่อสร้างถนนตามแผนในข้อบัญญัติของ อบต. -ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการซ่อมแซม,ก่อสร้างถนน และระบบระบายน้ำ -เรียนรู้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและค่าตรวจแบบแปลนใบอนุญาตก่อสร้างอาคารในระบบ E-laas ให้ถูกต้องครบถ้วน
--	--	--

กิจกรรม ๑๔. งานบริหารทั่วไป งานธุรการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานธุรการเป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณและการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายกำหนด และการเบิกจ่ายตามฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วน สาธารณสุข กิจกรรม ๑๕. งานควบคุมและป้องกันโรคจากสัตว์ วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมและกำจัดแมลงพาหะของโรคคัลปี สกีน เป็นการควบคุมการแพร่กระจายโรคในวงกว้าง และควบคุมไม่ให้ระบาดไปยังพื้นที่อื่น	- ควบคุมเจ้าหน้าที่ ตำแหน่ง ธุรการ เพื่อมาปฏิบัติงานสารบรรณ - จัดหาสถานที่เก็บเอกสารหรือตู้เก็บเอกสารอย่างเหมาะสมและเพียงพอ เพื่อให้เอกสารสูญหาย สะดวกในการค้นหา - เป็นโรคอุบัติใหม่ ทำให้ ไม่มีแนวทางปฏิบัติและแนวทางแก้ไขที่ชัดเจนและไม่ได้อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น - ระเบียบข้อกำหนดการปฏิบัติงานไม่ชัดเจนในอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการจ่ายเงินช่วยเหลือ เนื่องจากเป็นสถานการณ์เร่งด่วน - เงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจากกระทรวงมหาดไทย ไม่ครอบคลุม จึงต้องจัดซื้อด้วยงบประมาณของ อบต. ที่มีจำนวนจำกัด	- มีผู้ช่วยนายช่างโยธาปฏิบัติงานธุรการงานสารบรรณต่างๆตำแหน่งเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง ธุรการ ควรได้รับการศึกษาและฝึกอบรมด้านธุรการ งานสารบรรณต่างๆ และเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพในการทำงาน - เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในระเบียบข้อกำหนด หรือแนวทางการปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานต้องปรับวิธีการปฏิบัติงานและศึกษาระเบียบเพิ่มเติม - ประสานบุคคลากรและหน่วยงานที่มีทักษะ หรือความชำนาญด้านปศุสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากเป็นงานเฉพาะทาง ที่ต้องใช้ทักษะและความชำนาญ - ทางหน่วยงานเลือกภารกิจที่สามารถที่ปฏิบัติได้และไม่เกินศักยภาพ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
กองคลัง กิจกรรม ๑๖. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน ๑๗. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน - ขาดเจ้าหน้าที่มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึงการออกสำรวจ	- ให้หัวหน้าหน่วย งานย่อย แต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - ให้เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน - ออกคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน - จัดทำ

วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น กิจกรรม ๑๘. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดยศครบ - ทุกประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย กิจกรรม ๑๙. ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้จัดหา	ภาคสนามมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน - ยังไม่มีการทะเบียนทรัพย์สินและทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี ยังไม่ครอบคลุมทั้งหมด - ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี - ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน - พัสดบบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ยังไม่มีกรจำหน่าย - เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วนยังไม่มีการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง - พัสดบบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ยังไม่มีกรจำหน่าย	โครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อจ้างเหมาบุคคลภายนอกเพื่อให้งานแล้วเสร็จตามภารกิจ - อยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงแผนที่ซึ่งต้องมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านนี้มาช่วยดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว - จัดหาสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี - ทหาการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี - ดาเนินการจัดหาแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น - ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน - กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผน การสรรหาบุคลากรที่ตรงตามตำแหน่งตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่ชัดเจน - กำชับ ใ้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดหาทะเบียน
--	---	---

จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และทรัพย์สิน เป็นไปตามความเหมาะสม คำนวณ โปร่งใสเกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง กิจกรรม ๒๐.ด้านการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษา และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น กิจกรรม ๒๑.งานการศึกษาฯ วัตถุประสงค์ เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามกฎหมายกำหนด กิจกรรม ๒๒.งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อการพัฒนาเด็กเล็ก ให้มีความพร้อมด้านร่างกาย อารมณ์ จิตใจ สังคม สติปัญญา มีคุณธรรมและจริยธรรม เพื่อเพิ่มศักยภาพในการศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น	-ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ -การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้ครอบคลุม - บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล - ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วนสถานที่คับแคบ -บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการจัดการเรียนการสอนและการอบรมยังไม่ทั่วถึง	คุม วัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา - ให้มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด -ส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับห้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้าน ต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของ ผู้ดูแลเด็กให้ มีทักษะมากขึ้น - จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการ ด้าน สุนัขเด็กเล่น รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น -จัดทำโครงการเพื่อ ขอรับจัดสรร งบประมาณ และ รายงานขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
--	---	---



ที่ อต ๗๒๔๐๑/๖๔๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน
๒๔๗ หมู่ที่ ๑๓ ต.หม่มน
อ.เมือง จ.อุดรธานี ๔๑๐๐๐

๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองอุดรธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ เล่ม

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน
ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดทำระบบการควบคุมภายในนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุม
ภายในเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นางยุพิน นามแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน

สำนักปลัด

(E-mail) : saraban-moomon-ud@lgo.mail.go.th

โทรศัพท์ ๐๔๒-๑๒๑๑๗๗ ต่อ ๑



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม
ที่ ๔๔๐ / ๒๕๖๒
เรื่อง แต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้เมื่อ วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๒ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มมีการตรวจสอบภายในเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม ดังนี้

นายสัญญา วรรณศรี ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งถือปฏิบัติตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และคู่มือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่...๑.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ....๒๕๖๒.....

สั่ง ณ วันที่...๑.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ....๒๕๖๒.....

(นายบัน รูปเหมาะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน
ที่ ๓๐๙ / ๒๕๖๒
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้เมื่อ วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๒ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน ได้มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตามแบบ ปค.๕) ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน ดังนี้

- | | | |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------|
| ๑. นางสาวสนธิ พร้อมศิลป์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสมนึก บุตรธนู | ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. นางสาวอุดมลักษณ์ เจริญสุข | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการเกษตร | กรรมการ |
| ๔. ดร.อรเนตร ภักดีศรี | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕. ว่าที่ร้อยตรีเอกวัฒน์ อางหาญ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. นางสาวปภาวรินทร์ โยธะยัง | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งถือปฏิบัติตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และคู่มือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่...๑.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ....๒๕๖๓.....

สั่ง ณ วันที่...๑.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ....๒๕๖๓.....



(นายปิ่น รูปเหมาะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหม่มน

