

องค์การบริหารส่วนตำบลประทัดบุ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>สำนักปลัดอบต. งานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>งานการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของงานสังคมสงเคราะห์ สำนักปลัดอบต. สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลประทัดบุ มีผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุได้รับแบบขั้นบันได เกิดการคลาดเคลื่อน บางรายยังไม่ได้รับการเลื่อนขั้น ทำให้ต้องได้รับเป็นเงินตกเบิก</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปี และกำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องของจำนวนผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพต่างๆ ก่อนการเบิกจ่ายประจำเดือน หากพบว่าการเลื่อนขั้นบันไดผิดพลาดให้ดำเนินการเบิกเงินตกเบิกมาให้ทันที</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากมีผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุได้รับแบบขั้นบันได เกิดการคลาดเคลื่อน บางรายยังไม่ได้รับการเลื่อนขั้น ทำให้ต้องได้รับเงินตกเบิก ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>๑. มีการบันทึกข้อมูลวันเดือนปีเกิดผิดพลาด ๒. การเลื่อนขั้นบันไดเกิดการคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. ตรวจสอบข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. ตรวจสอบข้อมูลการเลื่อนขั้นบันไดให้ถูกต้อง ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ตรวจสอบสิทธิของตนเอง หากเกิดการผิดพลาดรีบแจ้งจนท.ทันที</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ นักพัฒนาชุมชน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลประทัดบุ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการลงทะเบียนแผนที่ ภาษี</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ภาษี สามารถอ้างอิงในการประเมินภาษี ต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง เพิ่ม ประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. การบันทึกข้อมูลในแผนที่ ภาษี ของกองคลังฯ ยังไม่มี การบันทึกข้อมูลภาษีบาง รายการให้ครบถ้วนเป็น ปัจจุบัน</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล ให้มี การบันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษี ให้เป็นปัจจุบัน วางแนวทางให้ผู้ ปฏิบัติรายงานปัญหาอุปสรรคในการ ปฏิบัติหน้าที่ เพื่อกำหนดแนว ทางแก้ไขปัญหาอย่างถูกต้อง เหมาะสม</p>	<p>การมอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ใน แต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มี ผลดีต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้อง ปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ ภาษี ยังไม่เป็นปัจจุบันใน บางรายการครบถ้วน ทำ ให้ไม่สามารถเรียกดูข้อมูล จากระบบได้ การจัดเก็บ ภาษีประจำปี การติดตาม ทวงถาม การรายงาน ลูกหนี้ภาษี อาจล่าช้า หรือไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานในระบบแผนที่ ภาษี</p>	<p>๑. ส่งผู้ปฏิบัติหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาขั้นตอน วิธีการใช้งาน โปรแกรมแผนที่ภาษี เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้องอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p> <p>๒. จ้างพนักงาน ช่วยงานแผนที่ภาษี เพิ่ม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ นักวิชาการจัดเก็บ รายได้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลประทัดบุ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑. งานโครงสร้างพื้นฐาน กิจกรรมการก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้งานก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐานเป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ตามแบบแปลน</p>	<p>การประมาณการแบบแปลน งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน มีการเปลี่ยนแปลงเมื่อลงงาน ก่อสร้างจริงไม่สามารถ ดำเนินการตามทีออกแบบได้ ทำให้ต้องมีการขออนุมัติ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>มีการมอบหมายช่างผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างดูแลอย่างใกล้ชิด หากพบว่า มีปัญหาอุปสรรค ให้รายงาน ผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวทาง วิธีการแก้ไข ให้ถูกต้องโดยเร็ว</p>	<p>การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บังคับบัญชามีผลดีต่อการ ควบคุมและติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ งานโครงสร้าง พื้นฐาน กิจกรรมการก่อสร้าง ระบบประปายังมีปัญหาและ อุปสรรค แบบแปลนก่อสร้างยัง ต้องมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงจึง ต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม</p>	<p>การประมาณการแบบ แปลนงานก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน มีการ เปลี่ยนแปลงเมื่อลงงาน ก่อสร้างจริงไม่สามารถ ดำเนินการตามทีออกแบบ ได้ ทำให้ต้องมีการขอ อนุมัติเปลี่ยนแปลง</p>	<p>สำรวจพื้นที่ให้ รอบคอบและจัดส่ง บุคลากรอบรมเพื่อ เพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง ถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ นายช่างโยธา ผอ.กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลประทัดบุ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>๑. งานบริหารการศึกษา กิจกรรมด้านห้องน้ำศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</b></p> <p>๑. เพื่อให้ให้นักเรียนที่เข้ารับการศึกษามีความปลอดภัยในการใช้ห้องน้ำ</p> <p>๒. เพื่อเป็นการดำเนินการให้ ได้มาตรฐานตามคุณลักษณะ ของสถานี่สำหรับการจัด การศึกษาของระดับก่อน ปฐมวัย</p>	<p>๑. ห้องน้ำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการก่อสร้างโถชักโครกที่มี ขนาดใหญ่ ไม่เหมาะกับการใช้ งานของเด็กปฐมวัย อาจได้รับ อันตราย</p> <p>๒. พื้นห้องน้ำปูกระเบื้องแบบ เรียบ เสี่ยงต่อการหกล้มและ เกิดอันตรายแก่เด็ก</p>	<p>๑. ครูศูนย์เด็กฯคอยกำกับดูแลอย่าง ใกล้ชิด เมื่อเด็กเข้าใช้ห้องน้ำ</p> <p>๒. รมัถระวังการเข้าใช้ห้องน้ำไม่ให้ เด็กเข้าใช้เพียงลำพัง</p> <p>๓. ดูแลไม่ให้มีน้ำขึ้นแฉะบริเวณพื้น</p>	<p>การประเมินการควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเด็กอยู่ใน วัยกำลังเรียนรู้จำนวนครูมีไม่ เพียงพอ และพื้นยังคงเป็น กระเบื้องแบบเรียบ จึงยังมีความ เสี่ยงที่ต้องปรับปรุง</p>	<p>๑. ห้องน้ำศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก มีการก่อสร้างโถชัก โครกที่มีขนาดใหญ่ ไม่ เหมาะกับการใช้งานของ เด็กปฐมวัย อาจได้รับ อันตราย</p> <p>๒. พื้นห้องน้ำปูกระเบื้อง แบบเรียบ เสี่ยงต่อการหกล้ม และเกิดอันตรายแก่ เด็ก</p>	<p>๑. ปรับปรุงเปลี่ยนโถ ชักโครกให้เหมาะสม กับเด็กปฐมวัย</p> <p>๒. ครูศูนย์เด็กฯคอย กำกับดูแลอย่าง ใกล้ชิด เมื่อเด็กเข้าใช้ ห้องน้ำ</p> <p>๒. รมัถระวังการเข้า ใช้ห้องน้ำไม่ให้เด็กเข้า ใช้เพียงลำพัง</p> <p>๓. ปูพลาสติกกันลื่น เพื่อป้องกันการลื่นล้ม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓</p> <p>ครู ผู้ดูแลเด็ก ผอ.กองการศึกษาฯ</p>