

องค์การบริหารส่วนตำบลสองพี่น้อง อำเภอกำแพงกระเจาน จังหวัดเพชรบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑. งานนโยบายและแผน กิจกรรม การประชุมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพครอบคลุม ทุกปัญหาและความต้องการของ ประชาชนอย่างแท้จริง	มีการจัดประชุม ประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นมีประชาชน เข้าร่วมน้อยไม่เห็น ความสำคัญ	๑.การจัดประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒.ส่งหนังสือให้กำนัน/ ผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์ กำหนดการจัดประชุม ประชาคมหมู่บ้าน ผ่านหอ กระจายข่าว ๓.จัดส่งสรุปโครงการ/ กิจกรรมในแผนพัฒนาปีที่ผ่าน มา	การควบคุมที่มีอยู่ นั้นลดสามารถ ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นได้ในระดับ หนึ่ง	๑.เจ้าหน้าที่ขาดเทคนิคจึงใจให้ ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม ๒.โครงการที่นำมาบรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก เมื่อเทียบกับรายได้ของ อบต.ที่ ได้รับจัดสรร ทำให้โครงการ/ กิจกรรมส่วนใหญ่ไม่สามารถ นำไปจัดทำเป็นข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ ซึ่งเป็นสาเหตุให้แผนพัฒนา ท้องถิ่นอาจไม่สนองตอบต่อ ปัญหาหรือความต้องการของ ประชาชนเท่าที่ควรประชาชน เกิดความเบื่อหน่าย และไม่เห็น ความสำคัญของการประชุม	๑.จัดกิจกรรมส่งเสริม เช่นการตรวจสุขภาพ, จ่ายเบี้ยยังชีพ ,นันทนาการต่างๆเพื่อ สร้างแรงจูงใจ ๒.จัดทำเอกสาร/แผ่น พับ จัดประชุมให้ ความรู้ สร้างความ เข้าใจเกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนา และ การจัดลำดับ ความสำคัญปัญหา ความต้องการก่อนหลัง ในการดำเนินการ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลสองพี่น้อง อำเภอกำแพงแสน จังหวัดเพชรบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <u>กิจกรรม</u> การป้องกันการเกิดโรคติดต่อ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก ภัยโรคติดต่อ	๑.ภัยจากโรคระบาด อุบัติใหม่ ๒.ขาดบุคลากร รับผิดชอบโดยตรง ๓.การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอหัวหน้า ส่วนราชการ	๑.มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบแต่ เป็นงานในด้านกองทุนระบบ หลักประกันสุขภาพ ๒.ร.พ.สต.และอสม.ร่วมกัน ทำงานด้านการป้องกันโรค	การควบคุมที่มีอยู่ นั้นลดสามารถ ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นได้ในระดับ หนึ่ง	๑.ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญ ในเรื่องของโรคติดต่อ ๒.เป็นโรคติดต่อที่เกิดขึ้นมาใหม่	๑.สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตามแผนอัตรากำลัง ๒.จัดกิจกรรมสร้าง ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการป้องกัน โรคติดต่อ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลสองพี่น้อง อำเภอกำแพงกระเจาน จังหวัดเพชรบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการ และหลักเกณฑ์การจัดเก็บให้มี ประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนา รายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม บัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้จากบัญชี ครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บให้ได้ครบตาม จำนวน โดยไม่มีลูกหนี้ค้าง	- เจ้าหน้าที่ยังไม่ เข้าใจแผนที่ภาษี เท่าที่ควร เนื่องจาก เป็นภาษีใหม่ ที่ต้องศึกษาให้ชัดเจน	- มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง คลังฝ่ายจัดเก็บ	- มีการจัดทำ แผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ - มีการ ประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี - จัดทำโครงการ ส่งเสริมการ จัดเก็บภาษี - จัดเก็บแผน เคลื่อนที่ต้องเก็บ ภาษีตามบ้าน	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่ เข้าใจระเบียบการจัดเก็บ เนื่องจากเป็นภาษีใหม่ที่ต้อง ศึกษาต่อไป	- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับการ ฝึกอบรมและศึกษา หนังสือสั่งการและคู่มือ ให้ดีก่อนลงมือปฏิบัติ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลสองพี่น้อง อำเภอกำแพงแสน จังหวัดเพชรบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑. งานด้านการคำนวณและประมาณ การช่าง กิจกรรม การกำหนดราคากลาง วัตถุประสงค์ เพื่อการประมาณการราคามีความ ถูกต้องทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพ	ความผันผวนราคา วัสดุก่อสร้างและค่า น้ำมันมีการ เปลี่ยนแปลงอย่าง รวดเร็วจึงทำให้การ ประมาณราคามี ความคาดเคลื่อนไป บ้างจากราคาที่ ก่อสร้างจริง ณ ราคา ในปัจจุบัน	มีการตรวจทาน/ตรวจสอบ จากเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง	ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ เกี่ยวกับราคา กลางงานก่อสร้าง อยู่เสมอ	รายละเอียดการคำนวณราคา กลางบางรายการไม่สอดคล้อง กับระเบียบข้อสั่งการที่กำหนด เพราะมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ๑	มีการตรวจทาน/ ตรวจสอบจาก เจ้าหน้าที่ภายในกอง ช่าง	กองช่าง

ผู้รายงาน
 (นายผลเอกบุตร)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสองพี่น้อง
 วันที่ ๓๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓