

รายงานผลการติดตามแผนการควบคุมภายใน  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ  
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๓



องค์การบริหารส่วนตำบลนครน

อำเภอสวี

จังหวัดชุมพร



## หนังสือรับรองการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน นายอำเภอสวี

องค์การบริหารส่วนตำบลครน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลครนกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของ **องค์การบริหารส่วนตำบลครน** จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล และประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว **องค์การบริหารส่วนตำบลครน** เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสวี

อย่างไรก็ตามมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณถัดไปสรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ของ อบต.
- ๑.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ การบริหาร ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร (เงินเดือน ค่าจ้างและประโยชน์ตอบแทนอื่น) ตามมาตรา ๓๕ ของ พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่นฯ
- ๑.๔ การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัย
- ๑.๕ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์
- ๑.๖ การเร่งรัดหนี้สิน
- ๑.๗ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๘ การจำหน่ายพัสดุ เป็นสูญ
- ๑.๙ การบันทึกบัญชีตามผังบัญชีใหม่
- ๑.๑๐ การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือตัดแปลงอาคาร
- ๑.๑๑ การบำรุงรักษาซ่อมแซม ดูแลเครื่องจักรกลของ อบต.

### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น ขอสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอกเพื่อให้มีงบประมาณเพียงพอในการจัดทำโครงการตามข้อเสนอของประชาชน

๒.๒ ประสานงานกับกลุ่มเครือข่ายแจ้งเตือนภัยและอาสาสมัครป้องกันภัยให้ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงภัย ผ่านช่องทางต่างๆ จัดให้มีการซักซ้อมแผนเพื่อให้เกิดการช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างทันท่วงที และดำเนินการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็นพร้อมทั้งดูแลวัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน



-๒-

๒.๓๔ ติดตามวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบาย รวมทั้งทบทวน และวางแผนด้านอัตรากำลังให้สอดคล้องกัน ใช้บุคลากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดโดยการเกลี่ย อัตรากำลัง

๒.๔ มีการบูรณาการบุคลากรของแต่ละศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสังกัด อบต.ครน ส่งเสริมให้ครูและผู้ดูแลเด็กได้รับการพัฒนาศักยภาพโดยการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องในการ จัดการเรียนการสอน

๒.๕ ขอความร่วมมือสำนักทะเบียนราษฎร อำเภอสวี ให้แจ้ง กรณีผู้สูงอายุเสียชีวิต หรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ แนะนำให้ผู้สูงอายุ คนพิการ ได้ทราบถึงผลกระทบกรณีที่ไม่สามารถมารับเงินได้ตรง เวลา

๒.๖ ให้นิติกรออกหนังสือเร่งรัดการให้ชำระหนี้ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน ประชาสัมพันธ์รายชื่อลูกหนี้ค้างชำระทางหอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน ปิดประกาศรายชื่อลูกหนี้ ณ ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน ที่ทำการกำนัน ที่ทำการอบต. และที่ศูนย์ประชุมหมู่บ้าน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบและตระหนักถึงความสำคัญในการชำระภาษี

๒.๗ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาดูงานเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้จริง ขอศึกษาดู งานจาก อปท. อื่น สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อบรรจุแต่งตั้งให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ผู้บริหารออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประสานงานกับสำนักงานที่ดิน

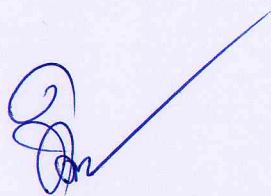
๒.๘ ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ศึกษาระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวกับการ จำหน่ายพัสดุเป็นสูญ รวมทั้งให้มีการศึกษาจากผู้รู้ เช่นหน่วยกำกับดูแล เจ้าหน้าที่กรมฯ หรือท้องถิ่นอื่นที่เคย มีการดำเนินการเรื่องนี้แล้ว

๒.๙ ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษาวิธีการบันทึกบัญชีจากระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๐ เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับขั้นตอนการ ขอใบอนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคาร ควบคุม ตรวจสอบการขออนุญาตและหลังการก่อสร้าง อาคารแล้วเสร็จ

๒.๑๑ กำชับให้พนักงานขับเครื่องจักรกลหนักดูแลรักษาเครื่องจักรกลของ อบต. และขอความร่วมมือช่างเฉพาะทางของส่วนราชการอื่นมาช่วยในการประมาณการราคาค่าใช้จ่ายในการ ซ่อมแซม

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางทิวพร จันทระอาภา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลครน

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



องค์การบริหารส่วนตำบลครน อำเภอสวี จังหวัดชุมพร  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน โดยยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม จัดให้มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม สร้างแรงจูงใจ ส่งเสริม และ พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ บุคลากรเข้าใจหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลครนในภาพรวมเหมาะสม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการซื่อตรงและจริยธรรม โดยมีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งเวียนให้ทุกคนทราบ มีแผนการฝึกอบรมและส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดโครงสร้าง และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ รวมถึงมีการแต่งตั้งคณะทำงานในการติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอ มีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น รวมถึงการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลครน มีการประเมินความเสี่ยงโดยกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก พร้อมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตามจากผลการประเมินความเสี่ยงพบว่า มีกิจกรรม/โครงการที่ยังมีความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ของ อบต.</li> <li>๒. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> </ol>



องค์การบริหารส่วนตำบลครน อำเภอศรี จังหวัดชุมพร  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓. การบริหาร ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร (เงินเดือน ค่าจ้างและประโยชน์ตอบแทนอื่น) ตามมาตรา ๓๕ ของ พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่นฯ</p> <p>๔. การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัย</p> <p>๕. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๖. การเร่งรัดหนี้สิน</p> <p>๗. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๘. การจำหน่ายพัสดุ เป็นสูญ</p> <p>๙. การบันทึกบัญชีตามผังบัญชีใหม่</p> <p>๑๐. การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคาร</p> <p>๑๑. การบำรุงรักษา ซ่อมแซมดูแลเครื่องจักรกลของ อบต.</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยผู้บริหารกำหนดนโยบายให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมและแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้การปฏิบัติงานจริงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้ยังได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในกิจกรรมควบคุม เพื่อการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลครนในการควบคุมความเสี่ยงต่างๆ เช่นการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคาร และ ได้ใช้ Application Line เพื่อให้ประชาชนใช้เป็นเครื่องมือในการรับทราบและแจ้งข่าวสารที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น</p>

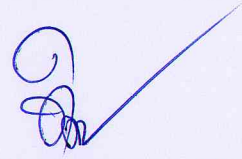


องค์การบริหารส่วนตำบลครน อำเภอสวี จังหวัดชุมพร  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด และมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลครน มีความเหมาะสม โดยได้นำระบบสารสนเทศที่มีอยู่มาใช้ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น การใช้ระบบสารสนเทศการบริหารจัดการเพื่อวางแผนและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Plan) เป็นข้อมูลในการวางแผนและติดตามประเมินผลการทำงาน และเป็นข้อมูลที่ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถใช้ในการบริหารงานและตัดสินใจได้อย่างทันเวลา รวมถึงยังเป็นสื่อเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างบุคลากรภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนผู้สนใจอีกด้วย นอกจากนี้ ได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่เรื่องที่สำคัญหรือน่าสนใจทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อลดความเสี่ยงเรื่องดังกล่าว และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เป็นต้น</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>มีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลครน มีระบบการติดตามผลที่เหมาะสม โดยผู้บริหารได้กำหนดระยะเวลาการประเมินติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเป็นรายไตรมาส โดยมีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน กำหนดให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไขทันที และมีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลครน มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



ลงชื่อ.....

(นางทิวพร จันทร์อาภา)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลครน

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓



องค์การบริหารส่วนตำบลครน อำเภอสี จังหวัดชุมพร

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อใช้เป็นแนวทางการพัฒนาตำบลภายใต้การมีส่วนร่วมของประชาชนในระดับ</p>	<p>-ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- ระเบียบการจัดทำแผนพัฒนาฯ มีการกำหนดขั้นตอนที่ยุ่งยาก</p>	<p>-มีการจัดโครงการออกประชาคมในการจัดทำแผนฯ ทุกหมู่บ้าน</p> <p>-มีการแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดทำแผนฯ โดยเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนด</p>	<p>-เจ้าหน้าที่และคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนฯ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนฯ</p> <p>-การจัดทำแผนฯ ดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>-ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจและไม่เห็นความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาฯ</p> <p>-งบประมาณในการพัฒนามีน้อย ไม่เพียงพอในการจัดทำโครงการที่ประชาชนหมู่บ้านเสนอ</p>	<p>-เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น</p> <p>-ขอสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอกมากขึ้นเพื่อให้มีงบประมาณจัดทำโครงการตามข้อเสนอของประชาชน</p>	<p>-งานนโยบายและแผน สำนักงานปลัด</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลครน อำเภอสวี จังหวัดชุมพร  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับบาดเจ็บหรืออันตรายจากสาธารณภัยเป็นไปอย่างทันเวลาและมีประสิทธิภาพ	- เนื่องจากตำบลครนมีพื้นที่มากและมีพื้นที่เสี่ยงที่จะเกิดภัยจำนวนมากหลายจุด ประกอบกับบางพื้นที่การโทรคมนาคมยังเข้าไม่ถึง	- จัดตั้งเครือข่ายแจ้งเตือนภัยและอาสาสมัครป้องกันภัยกรอบชุมพื้นที่เสี่ยงภัย - จัดทำแผนเฉพาะกิจช่วยเหลือผู้ประสบภัย - ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็น	- การปฏิบัติงานในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังคงมีความต่อเนื่องและเกิดความล่าช้า เนื่องจากบุคลากรผู้รับผิดชอบงานโดยตรงยังขาดความรู้ ทักษะและประสบการณ์	- ประชาชนที่ประสบภัยได้รับการช่วยเหลือล่าช้า และไม่ทั่วถึง - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรงที่มีความรู้ความสามารถในเฉพาะด้านเพียงพอ - ไม่มีการซ้อมแผนการช่วยเหลือผู้ประสบภัย - ขาดแคลนเครื่องมืออุปกรณ์ที่จำเป็นในการช่วยเหลือประชาชน	- ให้บุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรงเข้ารับการฝึกอบรมการให้ความรู้ความชำนาญ - ประสานงานกับกลุ่มเครือข่ายแจ้งเตือนภัยและอาสาสมัครป้องกันภัยให้ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงภัย ผ่านช่องทางต่างๆ - จัดให้มีการซ้อมแผนเพื่อให้เกิดการช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างทันเวลาที่ - จัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็นพร้อมทั้งดูแลวัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้	สำนักงานปลัด



องค์การบริหารส่วนตำบลครน อำเภอศรี จังหวัดชุมพร  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓.การบริหาร ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร (เงินเดือน ค่าจ้างและประโยชน์ตอบแทนอื่น) ตามมาตรา ๓๕ ของ พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                      -เพื่อวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบายรวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตราค่าจ้างให้สอดคล้องกัน</p>	<p>การใช้จ่ายด้านบุคลากรที่เพิ่มสูงขึ้นเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>-มีวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบายรวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตราค่าจ้างให้สอดคล้องกัน</p> <p>- นโยบาย ประกาศ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการ ต่างๆ</p>	<p>-การะงานที่เพิ่มมากขึ้นส่งผลให้การบริการทรัพยากรบุคคลกับนโยบายไม่สอดคล้องกัน</p> <p>-อัตราค่าจ้างและภาระค่าใช้จ่ายยังคงเพิ่มขึ้น</p>	<p>- การะค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรอาจเพิ่มสูงขึ้น หากรัฐบาลมีนโยบาย ในการ การจ่ายเงินสวัสดิการสังคม เพื่อให้สามารถรองรับการจ่ายเงินสวัสดิการให้แก่ผู้มีสิทธิโดยวิธีการโอนเงินเข้าบัญชี ให้กับผู้มีสิทธิได้โดยตรง เช่น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และผู้พิการ เนื่องจากฐานเงินรายจ่ายที่นำมาคำนวณ ลดลง</p> <p>-การขอปรับปรุงกรอบอัตราค่าจ้าง ๓ ปี ในการเพิ่มอัตราค่าจ้างโดยไม่ได้เกิดอัตราค่าจ้างหรือลดอัตราค่าจ้าง</p>	<p>-ติดตามวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคล กับนโยบาย รวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตราค่าจ้างให้สอดคล้องกัน</p> <p>-ใช้บุคลากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดโดยการเกลี่ยอัตราค่าจ้าง</p>	สำนักงานปลัด



องค์การบริหารส่วนตำบลครน อำเภอศรี จังหวัดชุมพร  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-เพื่อให้จัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด สืบเนื่องจากภาระงานของครูและผู้ดูแลเด็กมีเพิ่มมากขึ้น ทั้งในส่วนของการเงินและปัญหาต่าง ๆ ของหน่วยงาน ประเมินหน่วยงานประเมินต่าง ๆ ทั้งงานประเมินของตนเอง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>-เพิ่มอัตราจ้าง ให้เป็นไปตามมาตรฐานการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>-มีการจัดสรรเวลาจัดการเรียนการสอนและงานอื่นๆ</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุม</p> <p>-มีการจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดอยู่เป็นประจำ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดอยู่เป็นประจำ</p> <p>เมื่อมองจากครูและผู้ดูแลเด็กของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีปริมาณงานอื่นๆ ค่อนข้างมาก</p> <p>-ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะและขาดความรู้ในการจัดการเรียนการสอนตามหลักสูตร</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>-มีการบูรณาการบุคลากรของแต่ละศูนย์พัฒนาเด็ก ในสังกัด อบต.ครน ส่งเสริมให้ครูและผู้ดูแลเด็กได้รับการพัฒนา ศักยภาพโดยการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องในการจัดการเรียนการสอน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>-สำนักงานปลัด</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลนครน อำเภอศรี จังหวัดชุมพร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยคนพิการ และผู้ช่วยเหลือ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้มีการดำเนินการจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยคนพิการ และผู้ช่วยเหลือเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลกรณี เสียชีวิต การ เปลี่ยนแปลง ที่อยู่ การได้รับเงินค่า สวัสดิการหรือสิทธิ ประโยชน์อื่นๆ</p> <p>-ผู้ได้รับสิทธิไม่มารับ เบี้ยฯ ตามวันที่ กำหนด</p>	<p>-ขอความร่วมมือ แจ้ง กรณีมีผู้เสียชีวิตภายใน หมู่บ้าน</p> <p>-ประชาสัมพันธ์และส่งเสริม ให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ รับ เงินโดยยื่นเข้าบัญชีธนาคาร ให้มากขึ้น</p>	<p>-จนท.ได้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>-มีการแจ้ง กรณี ผู้เสียชีวิตในหมู่บ้าน แต่ไม่ครบทุกราย</p> <p>-ผู้สูงอายุบางรายยัง ประสงค์ที่จะรับเงิน เป็นเงินสดและยังมี บางรายไม่มารับตาม ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>-มีการเบิกจ่ายเงินให้กับผู้ขาดคุณสมบัติตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากไม่สามารถตรวจสอบข้อมูลได้</p> <p>-ผู้ได้รับสิทธิไม่มารับเบี้ยตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด</p> <p>-ผู้สูงอายุ คนพิการ ขาดความคล่องตัวในการเดินทางมา รับเงินเบี้ยยังชีพ และเบี้ยคนพิการ</p>	<p>-ขอความร่วมมือสำนัก ทะเบียนราษฎร อำเภอศรี ให้แจ้ง กรณีผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลง ที่อยู่</p> <p>-แนะนำให้ผู้สูงอายุ คน พิการ ได้ทราบถึงกรณีการ ไม่สามารถมารับเงินได้ตรง เวลาจะส่งผลเสียอย่างไร</p>	<p>-สำนักงานปลัด</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลครน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. การเร่งรัดหนี้สิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อเร่งรัดหนี้สินให้ครบถ้วน                      ถูกต้องตามบัญชีลูกหนี้ และเพิ่ม                      ประสิทธิภาพในการจัดเก็บ                      รายได้ให้สามารถจัดเก็บได้                      เพิ่มขึ้นตามนโยบายของ                      ผู้บริหาร</p>	<p>ไม่สามารถติดตามหา                      ตัวลูกหนี้บางรายได้                      เนื่องจากลูกหนี้มีบาง                      รายย้ายที่อยู่ เป็นผล                      ให้ส่งเอกสารการแจ้ง                      หนี้ไม่ได้ รวมถึงมีการ                      เปลี่ยนมีไว้ในที่ดิน แต่                      เจ้าของที่ดินไม่แจ้งให้                      อบต. ทราบ</p>	<p>-แต่ตั้งคำสั่งมอบหมายงาน                      ให้ชัดเจนมากขึ้น และแจ้ง                      ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ เร่ง                      ติดตามหาตัวลูกหนี้ที่ยังค้าง                     ชำระภาษี</p>	<p>-การควบคุมภายในมีความ                      เพียงพอ และปฏิบัติตาม                      แผนการควบคุมภายในอย่าง                      ต่อเนื่อง</p>	<p>-ผลจากการสำรวจ                      พบว่าการเร่งรัดหนี้สิน                      ยังไม่ครบถ้วน เพราะ                      ติดตตามหาตัวลูกหนี้ไม่                      พบ เนื่องจากลูกหนี้                      บางรายย้ายที่อยู่เป็น                      ผลให้ส่งเอกสารแจ้ง                      หนี้ไม่ได้ รวมถึงมีการ                      เปลี่ยนมีไว้ในที่ดิน แต่                      เจ้าของไม่แจ้งให้                      อบต. ทราบ</p>	<p>ให้นิติกรออกหนังสือเร่งรัดการให้ชำระ                      หนี้                      จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน.                      ประชาสัมพันธ์รายชื่อลูกหนี้ค้างชำระ                      ทางหอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน ปิด                      ประกาศรายชื่อบุคคลหนี้ ณ ที่ทำการ                      ผู้ใหญ่บ้าน ที่ทำการกำนัน ที่ทำการ                      อบต. และที่ศูนย์ประชุมหมู่บ้าน พร้อม                      ทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ                      และตระหนักว่าภาษีที่ชำระนำไปพัฒนา                      ท้องถิ่นให้เจริญต่อไป</p>	<p>-กองคลัง                      -สำนักงาน                      ปลัด</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลครน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเป็นฐานข้อมูลและเป็นเครื่องมือสำหรับอปท. ในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการจัดเก็บรายได้ ให้เกิดความเป็นธรรม ถูกต้อง และครบถ้วน</p>	<p>-มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>-มีการออกคำสั่ง แต่งตั้ง มอบหมายงานให้ชัดเจนมากขึ้น และแจ้งให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานนั้นโดยตรง เร่งดำเนินการแก้ไข ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น</p>	<p>-การควบคุมภายในมีความเพียงพอ และปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผลจากการสำรวจพบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-เจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถออกสำรวจภาษีได้ครบ ๑๐๐ %</li> <li>-การประเมินภาษี ปี ๒๕๖๓ ยังประเมินไม่แล้วเสร็จ</li> <li>- ข้อมูลที่ได้จากกรมที่ดินยังไม่เป็นปัจจุบัน</li> <li>-เอกสารแจ้งผู้เสียภาษียังไม่ถึงผู้รับเพราะข้อมูลที่อยู่ไม่ชัดเจน บางรายมีการย้ายที่อยู่แล้วไม่ได้แจ้งให้ อบต. ทราบ</li> </ul>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาดูงานจาก อปท. ต่อเนื่อง</p> <p>-ขอศึกษาดูงานจาก อปท. อื่น</p> <p>-สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อบรรจุแต่งตั้งให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง</p> <p>-ขอความร่วมมือจากผู้นำท้องถิ่นและหน่วยงานอื่นๆ ในการประชาสัมพันธ์</p>	<p>-กองคลัง</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลครน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๓

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p> <p>๘. การจำหน่ายพัสดุ เป็นสัญญา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้กระบวนการจำหน่ายพัสดุเป็นสัญญามีความถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการจำหน่ายพัสดุเป็นสัญญา</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>-แต่งตั้งคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนมากขึ้น และแจ้งให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ภารกิจกรรมนั้นโดยตรง เร่งดำเนินการแก้ไขความเสี่ยงต่างๆ ที่เกิดขึ้น</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>-การควบคุมภายในมีความเพียงพอ และปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการจำหน่ายพัสดุเป็นสัญญา</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องศึกษาระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายพัสดุเป็นสัญญา</p> <p>-ศึกษาจากผู้รู้ เช่นหน่วยงานกำกับดูแล เจ้าหน้าที่กรมฯ หรือท้องถิ่นอื่นที่เคยมีการทำเรื่องนี้แล้ว</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>-กองคลัง</p>
---	---	--	--	---	---	---



องค์การบริหารส่วนตำบลครน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๙. การบันทึกบัญชีตามผังบัญชีใหม่</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้กระบวนการจัดทำบัญชีมีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการบันทึกบัญชี ตามผังบัญชีใหม่</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>-การควบคุมภายในมีความเพียงพอ และปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการบันทึกบัญชี ตามผังบัญชีใหม่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องศึกษาริธีการบันทึกบัญชีจากระเบียบและกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>-กองคลัง</p>



องค์การบริหารส่วนตำบลครน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๐. การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือตัดแปลงอาคาร  วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกใบอนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือตัดแปลงอาคาร ในเขต อบต. ถูกต้องตามกฎหมายที่กำหนด	- การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคารในเขต อบต. ยังไม่ถูกต้องตามกฎหมายที่กำหนด	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในกระบวนการออกใบอนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือตัดแปลงอาคาร - มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคารแก่ประชาชนที่มีติดต่อกับประชาชนที่มากติดต่อ	- เจ้าหน้าที่ให้ข้อมูลเกี่ยวกับขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคารแก่ประชาชนที่มาติดต่อ แต่การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอการบรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่ยังคงความรู้เกี่ยวกับขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้าง	- ประชาชนไม่ก่อสร้างอาคารตามแบบที่ขออนุญาต - ประชาชนก่อสร้างอาคารก่อนการขออนุญาตก่อสร้าง	- เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคาร - ควบคุม ตรวจสอบการขออนุญาตและหลังการก่อสร้างอาคารแล้วเสร็จ	กองช่าง



องค์การบริหารส่วนตำบลครน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. การบำรุงรักษาซ่อมแซม ดูแลเครื่องจักรกล ของ อบต. วิสาหกิจ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และรวดเร็วตาม กำหนดระยะเวลา	- เครื่องจักรกลของ อบต. มีอายุการใช้งาน ที่ค่อนข้างนานและ ทาง อบต. ไม่มีช่าง เฉพาะทางที่สามารถ ตรวจสอบ ซ่อมแซม ได้ทันทีและประเมิน ราคาค่าซ่อมแซมได้	- พนักงานขับเครื่องจักรกล แต่ละประเภทมีการดูแล รักษา และซ่อมบำรุง เบื้องต้นตามอาการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมการ ใช้เครื่องจักรและผลการขอ อนุญาตในการใช้งาน	- มีการดูแลรักษาเครื่องจักรกลตาม ระยะเวลาที่เหมาะสมแต่การ ควบคุมภายในยังไม่เพียงพอต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก ไม่มีช่างเฉพาะทางในการซ่อม บำรุงเครื่องจักรกล	- เครื่องจักรกลชำรุด จนยังปฏิบัติงานไม่ แล้วเสร็จ ไม่มีช่างเฉพาะทางที่ สามารถตรวจสอบ ซ่อมแซม ได้ทันทีและ ประเมินราคา ค่า ซ่อมแซมได้	- กำชับให้พนักงานขับ เครื่องจักรกลหมั่น บำรุงรักษาดูแล เครื่องจักรกลของ อบต. - ขอความร่วมมือช่างเฉพาะ ทางของส่วนราชการอื่นมา ช่วยในการประเมินราคา ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซม	กองช่าง

ลงชื่อ



( นางทิพาพร จันทระภา )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลครน  
 วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓