

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือสมาชิกสภาท้องถิ่น และผู้บริหารท้องถิ่นนำโครงการพัฒนาที่ไม่ได้บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น มาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี โดยไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ ฯ โดยอ้างว่ามีความจำเป็นต้องดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนให้กับประชาชน และเป็นปัญหาความเดือดร้อนที่เกิดขึ้นอย่างปัจจุบันทันด่วน หากไม่ดำเนินการจะส่งผลกระทบต่อประชาชนส่วนใหญ่ในแต่ละหมู่บ้าน ประกอบกับสมาชิกสภาท้องถิ่นบางคนยังขาดความรู้เข้าใจระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ชัดเจน ๑.๒ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการประเมินภาษี และการชำระภาษีและบางส่วนก็ชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังดำเนินการไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๑.๓ กิจกรรมการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สถานที่จัดเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอกับปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปีที่เพิ่มมากขึ้น ๑.๔ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโยธาในการรับรองแบบแปลนก่อสร้างในงานด้านวิศวกรรม	๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ออกเป็น ๔ สำนัก/กอง คือ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองสวัสดิการสังคม โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ เป็นผู้บริหารสูงสุด ๑.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๓ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน และแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ที่มีอยู่มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีความเสี่ยงหรือจุดอ่อนของการควบคุมที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง (ปค. ๕) ดังนี้ ๑. กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๑.๑.๑ มีการนำโครงการพัฒนา/แผนงานที่ไม่ได้บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
งานสถาปัตยกรรมที่เกี่ยวข้องกับงานวิศวกรรมที่สภาวิศวกรรมควบคุมที่ต้องให้เฉพาะผู้ที่มีคุณวุฒิทางด้านวิศวกรรมโยธา และคุณวุฒิที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้รับรองการออกแบบ รับรองแบบแปลน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การขออนุญาตตามพ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ผู้ยื่นคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ไม่มีหลักฐานเอกสารสิทธิ์ในการครอบครองที่ดินประกอบการยื่นคำร้องขออนุญาตตามกฎหมาย ควบคุมอาคาร ฯ ทำให้ไม่สามารถออกใบอนุญาตให้ผู้ที่ยื่นคำร้องขออนุญาตก่อสร้าง ได้ ๑.๕ กิจกรรมด้านผังเมือง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ พื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ บางส่วนเป็นพื้นที่ของสำนักงานปฎิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม จึงไม่สามารถดำเนินการตามพ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติมฯ ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน ๑.๖ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัด ญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพที่เสียชีวิต ไม่ได้แจ้งการตายให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน หรือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานทะเบียนราษฎรทราบภายในเดือนที่ได้เสียชีวิต เพื่อจำหน่ายออกจากทะเบียนราษฎรและผู้ที่ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ กรณีโอนย้ายออกนอกพื้นที่ กรณีได้รับเงินสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นจากรัฐ ประกอบกับองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ ไม่มีงานทะเบียนราษฎรอยู่ในความรับผิดชอบของตนเอง จึงไม่สามารถตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน	๑.๒.๑ สมาชิกสภาท้องถิ่นบางคนยังขาดความรู้เข้าใจระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ชัดเจน ๑.๒ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.๒.๑ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการประเมินภาษีขององค์การบริหารส่วนตำบล ๑.๒.๒ ประชาชนบางส่วนชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามกำหนด ๑.๓ กิจกรรมการเงินและบัญชี ๑.๓.๑ สถานที่จัดเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอกับปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปีที่เพิ่มมากขึ้น ๑.๔ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร ๑.๔.๑ ไม่มีบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโยธาในการรับรองแบบแปลนก่อสร้างในงานด้านวิศวกรรมงานสถาปัตยกรรมที่เกี่ยวข้องกับงานวิศวกรรมที่สภาวิศวกรรมควบคุมที่ต้องให้เฉพาะผู้ที่มีคุณวุฒิทางด้านวิศวกรรมโยธา และคุณวุฒิที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้รับรองการออกแบบ รับรองแบบแปลน ๑.๔.๒ ผู้ยื่นคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ไม่มีหลักฐานเอกสารสิทธิ์ในการครอบครองที่ดินประกอบการยื่นคำร้องขออนุญาตตามกฎหมาย ควบคุมอาคาร ฯ ทำให้ไม่สามารถออกใบอนุญาตให้ผู้ที่ยื่นคำร้องขออนุญาตก่อสร้าง ได้

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เมื่อทราบเหตุดังกล่าวในภายหลัง เจ้าหน้าที่ก็ไม่สามารถเรียกเงินคืนได้ ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ระงับการจ่ายเบี้ยยังชีพ เนื่องจากขาดข้อมูลของผู้รับเบี้ยยังชีพที่เสียชีวิต แต่ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้เป็นประจำทุกเดือน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - สมาชิกสภาท้องถิ่น และผู้บริหารท้องถิ่นนำโครงการพัฒนาที่ไม่ได้บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น มาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี โดยไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ โดยอ้างว่ามีความจำเป็นต้องดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนให้กับประชาชน และเป็นปัญหาความเดือดร้อนที่เกิดขึ้นอย่างปัจจุบันทันด่วน หากไม่ดำเนินการจะส่งผลกระทบต่อประชาชน - สมาชิกสภาท้องถิ่นบางคนยังขาดความรู้เข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ชัดเจน ๒.๒ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการประเมินภาษีและการชำระภาษีและบางส่วนก็ชำระภาษีสล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด - งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังดำเนินการไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๒.๓ กิจกรรมการเงินและบัญชี - สถานที่จัดเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอกับปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปีที่เพิ่มมากขึ้น ๒.๔ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร - ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโยธาในการรับรองแบบแปลนก่อสร้างในงานด้านวิศวกรรม งานสถาปัตยกรรมที่เกี่ยวข้องกับงานวิศวกรรมที่สภาวิศวกรควบคุมที่ต้องให้เฉพาะผู้ที่มีคุณวุฒิทางด้านวิศวกรรมโยธา	๑.๕ กิจกรรมด้านผังเมือง ๑.๕.๑ พื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ บางส่วนเป็นพื้นที่ของสำนักงานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม จึงไม่สามารถดำเนินการตามพ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติมฯ ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน ๑.๖ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๑.๖.๑ ผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัด ญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพที่เสียชีวิตไม่ได้แจ้งการตายให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน หรือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานทะเบียนราษฎรทราบภายในเดือนที่ได้เสียชีวิต เพื่อจำหน่ายออกจากทะเบียนราษฎร ๑.๖.๒ ไม่มีงานทะเบียนราษฎรอยู่ในความรับผิดชอบของตนเอง จึงไม่สามารถตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน เมื่อทราบเหตุดังกล่าวในภายหลัง เจ้าหน้าที่ก็ไม่สามารถเรียกเงินคืนได้ ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ระงับการจ่ายเบี้ยยังชีพ แต่ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้เป็นประจำทุกเดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
และคุณสมบัติที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้รับรองการออกแบบ รับรองแบบแปลน - ผู้ยื่นคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ไม่มีหลักฐานเอกสารสิทธิ์ในการครอบครองที่ดินประกอบการยื่นคำร้องขออนุญาตตามกฎหมาย ควบคุมอาคาร ฯ ทำให้ไม่สามารถออกใบอนุญาตให้ผู้ที่ยื่นคำร้องขออนุญาตก่อสร้าง ได้ ๒.๕ กิจกรรมด้านผังเมือง - พื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ บางส่วนเป็นพื้นที่ของสำนักงานปฎิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม จึงไม่สามารถดำเนินการตามพ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไขเพิ่มเติมฯ ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน ๒.๖ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ - ผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตนอกพื้นที่หรือต่างจังหวัด ญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพที่เสียชีวิต ไม่ได้แจ้งการตายให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน หรือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานทะเบียนราษฎร ทราบภายในเดือนที่ได้เสียชีวิต เพื่อจำหน่ายออกจากทะเบียนราษฎร - ไม่มีงานทะเบียนราษฎรอยู่ในความรับผิดชอบของตนเอง จึงไม่สามารถตรวจสอบการมีชีวิตอยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน เมื่อทราบเหตุดังกล่าวในภายหลัง เจ้าหน้าที่ก็ไม่สามารถเรียกเงินคืนได้ ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ระงับการจ่ายเบี้ยยังชีพ แต่ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้เป็นประจำทุกเดือน	๒.๑ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมของภารกิจ และสามารถวัดผลได้ ๒.๒ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงหรือจุดอ่อนและโอกาสที่เกิดความเสี่ยง ๒.๓ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับปฏิบัติงานน้อยที่สุด เมื่อได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม	๓.๑ มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานให้สมาชิกสภาท้องถิ่น ผู้บริหารท้องถิ่น ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook ตลอดจนการสืบค้นหาข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมายผ่านอินเทอร์เน็ต ๓.๒ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการชำระภาษีผ่านผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook ตลอดจนระยะเวลาในการยื่นประเมินและชำระภาษี ๓.๓ อบต.อ่าวลึกใต้ ได้จัดทำหนังสือแจ้งประชาชนผู้เสียภาษีทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๑ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๓.๑.๑ ดำเนินการประสานกับหมู่บ้านที่มีแผนงาน/โครงการใหม่ที่ต้องการนำแก้ไขปัญหให้กับประชาชน เพื่อรวบรวมข้อมูลที่สำคัญในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นให้แล้วเสร็จก่อนมีการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ ๓.๑.๒ กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ ให้นำแผนงาน/โครงการพัฒนาเฉพาะที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ เท่านั้น ๓.๑.๓ จัดฝึกอบรมสมาชิกสภาท้องถิ่น ผู้บริหารท้องถิ่น ผู้นำท้องถิ่นให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณประจำปีให้สามารถนำความรู้มาปรับใช้กับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ และชี้แจงให้ประชาชนในหมู่บ้านได้เข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ ที่ถูกต้อง ๓.๒ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓.๒.๑ ออกบริการประชาชนในการรับชำระภาษี ๓.๒.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความเข้าใจในระเบียบให้มากขึ้น ๓.๓ กิจกรรมการเงินและบัญชี ๓.๓.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-lass) ๓.๓.๒ จัดหาสถานที่ในการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามปีงบประมาณ เพื่อให้เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มเอกสารที่มีปริมาณที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปี	๔.๑ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อบัญญัติฯ ให้ประชาชน สมาชิกสภาท้องถิ่น และผู้บริหารท้องถิ่นให้ทราบ ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook และจัดโครงการฝึกอบรมพัฒนาบุคลากร ๔.๒ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการชำระภาษีต่างๆ ค่าธรรมเนียม ให้ประชาชนได้รับทราบ ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว ป้ายสัมพันธ์ สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook ๔.๓ อบต.อ่าวลึกใต้ ได้จัดทำหนังสือแจ้งประชาชนผู้เสียภาษีทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ๔.๔ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามภารกิจของหน่วยงาน และนำลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นหาความรู้ ๔.๕ สืบค้นหาข้อมูลต่างๆ ผ่านทางอินเทอร์เน็ต

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

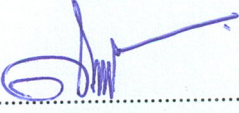
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๔ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร ๓.๔.๑ สรรหาบุคลากรในตำแหน่งวิศวกรรมโยธา ๓.๔.๒ ศึกษาค้นคว้าข้อมูลจากหน่วยงานที่ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร ๓.๕ กิจกรรมด้านผังเมือง ๓.๕.๑ เข้าร่วมประชุมหารือเกี่ยวกับพระราชบัญญัติผังเมืองรวมจังหวัดกระบี่ ๓.๖ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๓.๖.๑ ติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภออ่าวลึกทุกเดือน เพื่อทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง ๓.๖.๒ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น ทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือจัดกิจกรรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อบัญญัติฯ ให้ประชาชน สมาชิกสภาท้องถิ่น และผู้บริหารท้องถิ่นให้ทราบ ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook และจัดโครงการฝึกอบรมพัฒนาบุคลากร ๔.๒ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการชำระภาษีต่างๆ ค่าธรรมเนียม ให้ประชาชนได้รับทราบ ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว บ้ายสัมพันธ์ สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook	๔.๖ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ขั้นตอน เอกสารที่นำมาใช้ประกอบการขออนุญาตก่อสร้างอาคารผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook ๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้สามารถแก้ไขได้อย่างทันท่วงที ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๓.๑ สรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารให้ทราบเป็นประจำทุกเดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๓ กิจกรรมการเงินและบัญชี - สืบค้นหาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ อินเทอร์เน็ต - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน ๔.๔ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ขั้นตอน เอกสารที่นำมาใช้ ประกอบการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook ๔.๕ กิจกรรมด้านผังเมือง - สืบค้นหาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ อินเทอร์เน็ต - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน ๔.๖ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพให้กับประชาชนได้ทราบ ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หอกระจายข่าว สื่อออนไลน์ เช่น Line/facebook ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ๕.๑ ดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน หรือ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารความเสี่ยงหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาชั้นเหนือขึ้นไป เพื่อสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงาน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายชื่อ.....

(นายสุรินทร์ กังแฮ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒