

หน่วยงานสำนักปลัด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
กิจกรรมงานสารบรรณ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีตู้เก็บเอกสารแต่ไม่ได้จัดแยกแฟ้มเรื่องเรียงลำดับ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ค้นหาเอกสารไม่พบ ทำให้ไม่สะดวกเวลาต้องการค้นหาเอกสาร ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ สมุดทะเบียนคุมการรับ-ส่งหนังสือ ๓.๒ จัดเก็บเอกสารเรียงลำดับเข้าแฟ้มไว้ เพื่อความเป็นระเบียบร้อยและค้นหาได้ง่าย รวดเร็ว ๓.๓ จัดทำลายเอกสารที่ไม่จำเป็นถึงกำหนดเวลาทำลาย ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ สำนักปลัด โดยหัวหน้าสำนักปลัด ประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง มอบแนวทางการปฏิบัติ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ คำสั่งแบ่งงานกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้อื่นทำงานแทน	ค้นหาเอกสารไม่พบ ทำให้ไม่สะดวกเวลาต้องการค้นหาเอกสาร

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด โครงสร้างตามองค์ประกอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การค้นหา
เอกสารบางเรื่องยังไม่พบ เพราะไม่ได้จัดแยกแฟ้มเรื่อง



นางจรรมา โต๊ะหะ

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

หน่วยงานกองคลัง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ประชาชนผู้เสียภาษีเฉพาะราย ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับรายละเอียดและขั้นตอนการชำระภาษีและค่าธรรมเนียม ๑.๒ เฉพาะราย ไม่มาเสียภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่ ประกอบอาชีพทำสวนยาง ราคายางตกต่ำ จึงไม่มีเงินเสียภาษี ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ จัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ เชิญชวนให้ประชาชนผู้มีรายได้ในพื้นที่ ทำการเสียภาษีอย่างถูกต้อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ภาษีและค่าธรรมเนียม ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ คำนวณจากจำนวนผู้เสียภาษี ในพื้นที่ว่ามีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือไม่	ประชาชนเฉพาะรายไม่มาเสียภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่ ประกอบอาชีพทำสวนยาง ราคายางตกต่ำ จึงไม่มีเงินเสียภาษี

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างตามองค์ประกอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีประชาชนเฉพาะรายไม่มาเสียภาษีตามกำหนด



นางสาวณัฏฐวี ทองคำ

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

หน่วยงานกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เรื่อง การใช้คอมพิวเตอร์ และการใช้ Internet ของผู้ดูแลเด็ก ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ๑.๑ ผู้ดูแลเด็ก ไม่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านการใช้คอมพิวเตอร์ และการใช้ Internet ๑.๒ คอมพิวเตอร์มีไม่เพียงพอกับผู้ดูแลเด็ก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผู้ดูแลเด็กส่วนใหญ่ เป็นผู้ที่เคยทำงานมานาน แต่ยังไม่มีความรู้ในเรื่องของการใช้คอมพิวเตอร์ และการใช้ Internet ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ จัดให้ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ๓.๒ จัดให้ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ๓.๓ จัดหาคอมพิวเตอร์ให้เพียงพอกับผู้ดูแลเด็ก ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ประชุมผู้ดูแลเด็ก มีการแนะนำ และสอนวิธีการใช้คอมพิวเตอร์ และการใช้ Internet เป็นครั้งคราว ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ บันทึกข้อความรายงานผลการอบรมของผู้ดูแลเด็ก ๕.๒ การสังเกตผู้ดูแลเด็ก ในการแนะนำ และสอนวิธีการใช้คอมพิวเตอร์ และการใช้ Internet เป็นครั้งคราว	- ผู้ดูแลเด็ก ไม่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านการใช้คอมพิวเตอร์ และการใช้ Internet - คอมพิวเตอร์มีไม่เพียงพอ

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีโครงสร้างตามองค์ประกอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามผู้ดูแลเด็ก ยังไม่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านการใช้คอมพิวเตอร์ และการใช้
Internet และคอมพิวเตอร์มีไม่เพียงพอ



นายอิสรา มณีโส๊ะ

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

หน่วยงานกองช่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
กิจกรรมงานด้านสาธารณูปโภค ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ และทั่วถึง ๑.๒ เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่างๆ เช่น งานไฟฟ้า งานประมาณราคาก่อสร้าง สภาพแวดล้อมภายนอก ๑.๓ พื้นที่ตำบลโคกสะอาด เป็นพื้นที่ราบ และภูเขา งานการบริการด้านสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้งานมีปริมาณมาก ทั้งงานประมาณราคาก่อสร้าง เขียนแบบ การควบคุมงาน ๒.๒ พื้นที่ตำบลโคกสะอาด เป็นพื้นที่ราบ และภูเขา งานการบริการด้านสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพิ่ม ๓.๒ ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๓.๓ กำชับให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบข้อกฎหมาย และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๓.๔ กำชับให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบข้อกฎหมาย และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๓.๕ ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมงานด้านสาธารณูปโภค เพิ่มความรู้	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้งานมีปริมาณมาก ทั้งงานประมาณราคาก่อสร้าง เขียนแบบ การควบคุมงาน

หน่วยงานกองช่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชาสัมพันธ์ รับ-โอนย้าย เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ๕ กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ คำสั่งแบ่งงานกรณีผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอ มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้อื่นทำงานแทน	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง มีโครงสร้างตามองค์ประกอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้งานมีปริมาณมาก ทั้งงานประมาณราคาก่อสร้าง เขียนแบบ การควบคุมงาน



นายอิศรา มณีโส๊ะ

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓