

คู่มือฉบับ



รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ตามระเบียบ

คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน  
การควบคุมภายใน

พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน  
อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์

## คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนหน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

**เรียน นายอำเภอหน้าหนาว**

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอหน้าหนาว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา

ท้องถิ่น

- ๑.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๗ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๘ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑.๙ กิจกรรม...

- ๑.๙ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๑๑ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑) ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดียิ่งเสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

๒) ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดียิ่งเสมอ

### ๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๑) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้ร่วมกิจกรรม เป็นต้น

### ๒.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง

๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

๓) รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก

### ๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

๑) ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.

๒) จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๓) ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย

๒.๕ จัดให้...

๒.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น
- ๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๗ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง

๒) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๓) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๔) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๕) ให้ผู้อำนวยการกำชับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี

๒.๘ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากร เพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว

- ๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีขึ้นลงมือปฏิบัติ

๒.๙ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

- ๑) ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วน
- ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ
- ๓) ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- ๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

- ๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๑๑ กิจกรรม...

๒.๑๑ กิจกรรมงานก่อสร้าง

๑) กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น

๒.๑๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑) ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ



(นายสุพล เปนนาค )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

**องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕**

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>สำนักงานปลัด</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อบริการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางการคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต.ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> | <p><b>องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน</b></p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. สำนักปลัด<br/>                 ๒. กองคลัง<br/>                 ๓. กองช่าง<br/>                 ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p><b>พบจุดอ่อน</b> ที่ เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p><b>ข้อสรุป</b> จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนต้องไป ดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p> |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอหน้าหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบในการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b><br/>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล, เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด – ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , และการใช้น้ำมัน ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาทีหลัง</p> <p><b>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b><br/>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่าย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง</p> <p><b>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b><br/>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอnáหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b><br/>         เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p><b>กองคลัง</b><br/> <b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b><br/>         ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน<br/>         กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ คือ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุม และข้อมูลผู้เสียภาษีมีความคลาดเคลื่อน</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีเพียงผู้ช่วย ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างและระบบการควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย และแก้ไขอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>กิจกรรมด้านตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ<br/>         เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ และมีการเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติแทนมีเวลาน้อยในการตรวจสอบ</p> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b><br/>         ผู้มีหน้าที่เสียภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการเสียภาษี และผู้เสียภาษี บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ทำให้มีภาษีค้างชำระ</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b><br/>         เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มาบังคับใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงจึงทำให้การทะเบียนคุมยังไม่ค่อยเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน</p> <p><b>กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</b><br/>         เอกสารประกอบฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิก บางครั้งไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วนต้องติดตาม</p> <p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b><br/>         มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานเพียงคนเดียวขาดผู้ให้คำปรึกษา อาจขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง</li> </ul> |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เนื่องจากในกองช่างไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง จึงต้องขอความอนุเคราะห์ช่างจากหน่วยงานอื่นงานที่ปฏิบัติงาน จึงล่าช้า</li> <li>- เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ครอบคลุมไม่ได้ลงมาตรวจงานสม่ำเสมอ ทำให้ต้องแก้ไขงาน</li> <li>- ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกันดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</li> </ul> <p><b>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(๑) ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ</li> <li>(๒) บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่กองต้องรับผิดชอบ</li> </ol> <p><b>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล</li> </ul> |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>สำนักปลัด</b></p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน พบว่า มีความเสี่ยงน้อย เนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p><b>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b></p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีความเสี่ยงน้อย แต่การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อนรวมถึงการลดใช้ถุงพลาสติกในตำบล สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานสามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด</p> |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b></p> <p>โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคใช้เสื้ดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b></p> <p>ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้ อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b></p> <p>ปัจจัยเสี่ยงจากการลงเลขหนังสือ รับ - ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน</li> <li>- การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุม</li> <li>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ</li> </ul> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมาย หนังสือสั่งการ และมติรัฐมนตรีของเจ้าหน้าที่</li> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p>กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</li> <li>- มีการเร่งรีบเบิกจ่ายเงินทำให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบ</li> </ul> |                        |

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้ออาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้อในราคาราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยังบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</li></ul> |                        |
| <p><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p><u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในคือ</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ อาคารคับแคบ สถานที่ไม่พอใช้สำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการ</p>                                                                                                                                                                                       |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอหน้าหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b><u>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></b></p> <p>เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากบุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานของงานด้านการศึกษา กังวลว่า ถ้าปฏิบัติงานไปแล้ว จะถูกต้องตามระเบียบหรือไม่</p> <p><b><u>สำนักงานปลัด</u></b></p> <p><b><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></b></p> <p><b>กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา</b></p> <p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน ,หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ทุกคันควบคุม เช็กไมล์ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบเป็นประจำทุกครั้ง</p> <p><b>กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด</p> |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบในการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</b><br/>ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง ตลอดจนสร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานและการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b><br/>ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p><b>กิจกรรมกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b><br/>จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬา ด้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบยาเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</b><br/>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง และสำเนาให้แต่ละส่วนเก็บไว้</p> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบในการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน</li> <li>- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น</li> </ul> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สอบถามอัตราค่าสิ่งเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> <li>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ</li> </ul> <p>กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรม ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</li> <li>- ชักชวนความเข้าใจกับหน่วยงานผู้เบิกในการเบิกจ่ายเงิน</li> </ul> <p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ ใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</li> <li>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ul> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้<br/>ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็น<br/>รายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎ<br/>ระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงาน<br/>อย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน<br/>และหัวหน้าส่วนการศึกษา ฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล</p> <p><b>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>กิจกรรมงานบริหารการศึกษา</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่างๆ เพื่อ<br/>พัฒนาศักยภาพผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น</li> <li>- จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กให้<br/>ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน</li> <li>- จัดหาสถานที่ก่อสร้างอาคารของศูนย์พัฒนา<br/>เด็กเล็กให้ดียิ่งขึ้น</li> </ul> <p><b>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา<br/>และวัฒนธรรม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษาฯ แบ่ง<br/>หน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจน</li> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกให้อบรมเพื่อเพิ่ม<br/>ประสิทธิภาพในการทำงาน</li> </ul> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอหน้าหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b><u>สำนักงานปลัด</u></b></p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตาม ข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ ดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมาก ขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูล ข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม ขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอก สำนักงานปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักงานปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ หนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทาง โทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านการพัฒนาการจัดเก็บรายได้</b></p> <p>การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น การยื่นแบบทางอินเทอร์เน็ต การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ต</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b></p> <p>การจัดซื้อจัดจ้าง ในเขตพัฒนาพิเศษเฉพาะกิจ โดยการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีคัดเลือกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๕(๑)(ข) หรือวิธีเฉพาะเจาะจง ตามมาตรา ๕๖ (๒)(ง) กรณีมีความจำเป็นต้องใช้พัสดุนั้นโดยฉุกเฉิน ควรแจ้งให้บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบถึงระเบียบ กฎหมาย การเงิน พัสดุ ที่เปลี่ยนแปลงใหม่ ๆ</p> <p><b>กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</b></p> <p>ควรให้มีเจ้าหน้าที่ที่คอยช่วยเหลือปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงาน และการสื่อสารกับหน่วยงานผู้เบิกได้รวดเร็วยิ่งขึ้น</p> |                        |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กองช่าง</b></p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมชัดเจนและทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b></p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และ โทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p> <p><b>สำนักปลัด</b></p> <p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน</p> |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๕. การติดตามการประเมินผล</b></p> <p>ตรวจสอบการปฏิบัติงานจากรายงานประจำเดือน พบว่า</p> <p><b>๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b></p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง <u>แต่ยังคงมีจุดอ่อน</u> คือ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ควรประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากกว่าเดิม</p> <p><b>๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b></p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ในระดับหนึ่ง <u>แต่ยังมีจุดอ่อน</u> คือ การเพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับงานและสนับสนุนให้มีการอบรมหาความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา</p> <p><b>๓. กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</b></p> <p>มีการควบคุมในระดับหนึ่ง <u>แต่ยังมีจุดอ่อน</u> คือ เจ้าหน้าที่ไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจระเบียบและเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ต้องติดตามทวงถาม</p> |                        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p><u>กองช่าง</u></p> <p><b>๕.การติดตามและประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</li> <li>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</li> <li>- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</li> </ul> <p><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียนเป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษา กฎ ระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนการศึกษา ฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล</p> |                        |

## ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอโนนสูง จังหวัดบุรีรัมย์ ประเมิน  
องค์ประกอบ

ควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ  
ตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น  
ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับ  
สัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมดเนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็น  
หน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ

๒) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/  
เส้นทางภายในตำบล, เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์  
ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที, การใช้น้ำมัน เป็นต้น

๔) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ปัญหาโรค  
ไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่าย ปิด  
เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ ตลอดจนการระบาดของโรคฉี่หนู เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง  
และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง

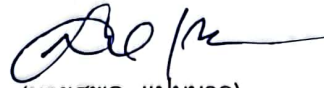
๕) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดใน  
กลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่  
ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๖) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บาง  
เรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้รับชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้  
ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น

๗) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุมี  
เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง และระบบควบคุมมีข้อผิดพลาดได้  
ง่าย

๘) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ  
เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ปฏิบัติ เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ทั่วถึง ทำให้ต้องแก้ไข  
งานบ่อย ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน

๙) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เมื่อเปรียบเทียบกับ  
สัดส่วนบุคลากรกับปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานเหมาะสมปริมาณคน ส่วนของการจัดกิจกรรม  
ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล



(นายสุพล เปนนาค)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                        | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                          | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                      | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                     | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                                             | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                    | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริม<br/>การศึกษา ศาสนาและ<br/>วัฒนธรรม</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u><br/>เพื่อให้งานบริหารการศึกษา<br/>เป็นไปด้วยความเรียบร้อย<br/>ถูกต้องตามข้อกำหนด<br/>กำหนด</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u><br/>- งานล่าช้าไม่ตรงตาม<br/>วัตถุประสงค์</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u><br/>- เนื่องจากบุคลากร<br/>ทางการศึกษาที่<br/>ปฏิบัติงานด้าน<br/>การศึกษา กังวลว่าถ้า</p> | <p>๑. มีคำสั่งแบ่ง<br/>งานภายในส่วน<br/>การศึกษา แบ่ง<br/>หน้าที่ ความ<br/>รับผิดชอบของ<br/>เจ้าหน้าที่แต่ละ<br/>คนให้ชัดเจน</p> | <p>๑. การควบคุม<br/>ที่มีอยู่ยังไม่<br/>ครอบคลุม<br/>ชัดเจนเพียงพอ</p> | <p><u>ความเสี่ยง</u><br/>- งานล่าช้าไม่ตรงตาม<br/>วัตถุประสงค์</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u><br/>- เนื่องจากบุคลากร<br/>ทางการศึกษาที่<br/>ปฏิบัติงานด้านการศึกษา</p> | <p>- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ<br/>ระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ<br/>จากกรมส่งเสริมการปกครอง<br/>ท้องถิ่นอยู่เสมอ</p> | กอง<br>การศึกษาฯ         |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                    | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                          | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                                                       | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                                                                                                   | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                     | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๑.กิจกรรม</b><br>- ด้านการใช้รถยนต์ของ<br>หน่วยงานและการบำรุงรักษา<br><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b><br>- เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ<br>หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษา<br>ให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ | ๑. การใช้รถยนต์<br>ส่วนกลาง บางครั้ง<br>พนักงานขับรถลาหรือมี<br>เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ<br>หน้าที่ได้ ทำให้การไป<br>ติดต่อราชการ<br>จำเป็นต้องมีคนขับรถ<br>แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน<br>ภาระหน้าที่หรือความ<br>รับผิดชอบของบุคคล<br>นั้น | ๑.หัวหน้าสำนักปลัด<br>ควบคุมและ<br>มอบหมายให้เจ้า<br>พนักงานขับรถยนต์<br>ทุกคันควบคุมเข้ม<br>ไมล์ก่อนรถออกและ<br>รายงานการควบคุม<br>ให้ทราบ เป็นประจำ<br>ทุกครั้ง |                                    | ๑.การใช้รถยนต์ส่วนกลาง<br>บางครั้งพนักงานขับรถลา<br>หรือมีเหตุให้ไม่สามารถ<br>ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การ<br>ไปติดต่อราชการ<br>จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน<br>ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่<br>หรือความรับผิดชอบของ<br>บุคคลนั้น | ๑. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม<br>ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถ<br>ใช้งานได้ดีอยู่เสมอ | สำนักปลัด                |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                             | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                       | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                                  | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                     | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                               | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                          | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <u>๒. กิจกรรม</u><br>- การจัดทำประชาคม เพื่อให้<br>ประชาชนมีส่วนร่วมในการ<br>พัฒนาท้องถิ่น<br><u>วัตถุประสงค์</u><br>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม<br>คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาใน<br>ท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง | ๑. ประชาชนไม่ค่อยให้<br>ความสนใจในการประชุม<br>ประชาคมหมู่บ้านเพื่อ<br>จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น<br>ไม่ มี ก า ร เสน อ แนะ<br>โครงการ/กิจกรรม ที่<br>ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน<br>ชุมชน | ๑. มีการประชา<br>สัมพันธ์ผ่านที่<br>ป ร ะ ชุ ม<br>ประจำเดือน, ส่ง<br>หนังสือราชการ<br>ให้ ประชาชน<br>ทราบและ เข้า<br>ร่วมกิจกรรมทุก<br>ครั้ง | ๑. แจ้งชาวบ้าน<br>ให้ทราบถึงผลเสีย<br>ของการไม่เสนอ<br>คิ ร ง ก า ร /<br>กิจกรรม<br>๒ .มี บั น ที่ ก<br>รាយงาน การ<br>ประชุมที่ ระ บู<br>รายชื่อผู้เข้าร่วม<br>ประชุมแต่ละ<br>หมู่บ้าน | ๑. ประชาชนยังไม่ค่อย<br>เข้าใจและเห็นผลดีของการ<br>ร่วมประชุมประชาคม | ๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง<br>พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น<br>ความสำคัญของการมีส่วนร่วมใน<br>การวางแผนพัฒนาท้องถิ่น<br>๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม<br>จัดทำประชาคม เช่น การจับสลาก<br>รางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็น<br>ต้น | สำนักปลัด                |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                         | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                               | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                           | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                            | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                                                                                                                | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                               | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๓. กิจกรรม</b><br>- การลดปัญหาภาวะโลกร้อน<br><b>วัตถุประสงค์</b><br>- เพื่อให้พื้นที่ตำบล มี<br>สภาพแวดล้อมที่ดี อากาศ<br>บริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของ<br>คนในตำบล | ๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/<br>เส้นทางภายในตำบล<br>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด<br>จิตสำนึกในการร่วมลด<br>การใช้พลังงาน เช่น การ<br>เปิด - ปิดแอร์ระหว่างพัก<br>เที่ยงหรือก่อนเลิกงาน<br>การใช้น้ำมัน เป็นต้น | ๑. รณรงค์ปลูก<br>ต้นไม้ตาม<br>โครงการปลูก<br>ต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียว<br>ลดภาวะโลกร้อน<br>๒. มีมาตรการลด<br>ใช้พลังงานใน<br>สำนักงาน | ๑. สอบถามความ<br>คิดเห็นจาก<br>ประชาชน<br>๒. ประเมินผล<br>จากค่าใช้จ่ายด้าน<br>การใช้พลังงาน<br>เปรียบเทียบกับปี<br>ที่ผ่านมา | ๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/<br>เส้นทางภายในตำบล<br>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด<br>จิตสำนึกในการร่วมลด<br>การใช้พลังงาน เช่น การ<br>เปิด - ปิดแอร์ระหว่างพัก<br>เที่ยงหรือก่อนเลิกงาน<br>๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน<br>เป็นต้น | ๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่าง<br>เปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและ<br>ทั่วถึง<br>๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้<br>พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง | สำนักปลัด                |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                      | ความเสี่ยง                                                                                                                              | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                                   | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                                            | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                  | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                      | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๔. กิจกรรม</b><br>- การป้องกันและช่วยเหลือ<br>ประชาชนจากโรคติดต่อ<br><b>วัตถุประสงค์</b><br>- เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ<br>อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้<br>เจ็บ | ๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก<br>ระบาด ในเขต พื้นที่<br>เนื่องจากประชาชนไม่<br>ปฏิบัติตามหลักการ<br>ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอ<br>ให้ อสม.มาดูแล | ๑. ฟันหมอกัดวัน<br>ใส่ทรายอะเบท<br>เมื่อ เกิด การ<br>ระบาด ของ<br>ไข้เลือดออก<br>๒. ประชาสัมพันธ์<br>ผ่านสื่อ ไลน์<br>แผ่นพับ เสียงตาม<br>สาย | ๑. ตรวจ สอบ<br>อัตราการลดลง<br>ของผู้ป่วยโรค<br>ไข้เลือดออก ใน<br>เขตพื้นที่<br>๒. อยู่ระหว่าง<br>ดำเนินงาน แต่ยังไม่<br>ชัดเจน<br>เท่าที่ควร | ๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก<br>ระบาด ในเขต พื้นที่<br>เนื่องจากประชาชนไม่<br>ปฏิบัติตามหลักการ<br>ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอ<br>ให้ อสม.มาดูแล | ๑. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยน<br>พฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติ<br>ตามหลัก ๕ ป.<br>๒. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษ<br>ความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำ<br>ยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ<br>๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของ<br>การแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตรา<br>ป่วย อัตราการตาย | สำนักปลัด                |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอหน้าหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                    | ความเสี่ยง                                                                                                       | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                    | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                           | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                        | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๕. กิจกรรม</b><br>- กิจกรรมป้องกันและแก้ไข<br>ปัญหายาเสพติด<br><b>วัตถุประสงค์</b><br>- เพื่อป้องกันการแพร่<br>ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม<br>ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย | ๑. มีการแพร่ระบาดของ<br>ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น<br>๒. ประชาชนไม่ให้ความ<br>ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส<br>ผู้ค้าผู้เสพ | ๑. ส่งเสริม<br>กิจกรรมเด็กและ<br>เยาวชน ด้านกีฬา<br>อย่างต่อเนื่อง<br>๒. ตรวจสอบสาร<br>เสพติดในกลุ่ม<br>เสี่ยง | ๑.มีการควบคุม<br>แต่ยังไม่ทั่วถึง  | ๑. มีการแพร่ระบาดของ<br>ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น<br>๒. ประชาชนไม่ให้ความ<br>ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส<br>ผู้ค้าผู้เสพ | ๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด<br>ในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง<br>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้<br>เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุก<br>วัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด<br>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน<br>โรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อ<br>สร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด | สำนักปลัด                |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน อำเภอหน้าหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง                                                                        | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                                                                                                 | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                    | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                             | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                   | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๖. กิจกรรม</b><br>- งานสารบรรณ<br><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b><br>- เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด<br>ความเป็นระบบ สามารถสืบค้น<br>ได้ สะดวก รวดเร็ว | -มีการติดตาม ตรวจสอบ<br>โดยหัวหน้าสำนักงานปลัด<br>ในการกำกับดูแลอย่าง<br>สม่ำเสมอ | - แจ้งในที่ประชุม<br>ผู้บริหาร พนักงาน<br>เกี่ยวกับการลง<br>เลขหนังสือรับ-ส่ง<br>ประกาศ คำสั่ง<br>ต่างๆ ให้ธุรการ<br>กลางเป็นผู้ออก<br>เลขส่ง พร้อม<br>เจ้าของเรื่องนำ<br>เอกสารให้ธุรการ<br>กลางจัดเก็บไว้ | - มีการติดตาม<br>ตรวจสอบโดย<br>หัวหน้าสำนักงานปลัด<br>ในการกำกับดูแลอย่าง<br>สม่ำเสมอ | - มีการติดตาม ตรวจสอบ<br>โดยหัวหน้าสำนักงานปลัด<br>ในการกำกับดูแลอย่าง<br>สม่ำเสมอ | - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ<br>ติดตาม และนำหนังสือจาก<br>ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่<br>ส่วนกลาง | สำนักปลัด                |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                      | ความเสี่ยง                                                                                                                                                | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                             | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                              | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                                    | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                      | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๑. กิจกรรมงานพัฒนาและ<br/>จัดเก็บรายได้</b><br><b>วัตถุประสงค์</b><br>เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ<br>รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์<br>การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ<br>เป็นไปตาม แผนพัฒนาและ<br>จัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน<br>ตามบัญชีลูกหนี้ นำเงิน<br>รายได้ที่ | <b>ความเสี่ยง</b><br>- แผนที่ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน<br><b>สาเหตุ</b><br>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้<br>ความร่วมมือ<br>- พื้นที่มีขนาดใหญ่ | - มีคำสั่งแบ่งงาน<br>ภายใน กองคลัง<br>ฝ่ายจัดเก็บรายได้ | ๑.งานพัฒนาและ<br>จัดเก็บรายได้<br>กิจกรรมการ<br>พัฒนาและ<br>จัดเก็บรายได้มี<br>การควบคุมที่<br>เพียงพอ บรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ | <b>ความเสี่ยง</b><br>- แผนที่ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน<br><b>สาเหตุ</b><br>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้<br>ความร่วมมือ<br>- พื้นที่มีขนาดใหญ่ | ๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและ<br>ทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน<br>๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บ<br>รายได้<br>๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี<br>เพิ่มขึ้น<br>๔. ให้ผู้อำนวยการกำชับเจ้าหน้าที่<br>เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี | -กองคลัง<br>-กองช่าง     |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์            | ความเสี่ยง                           | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                         | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่               | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน<br>เร่งรัดการจัดเก็บรายได้และ<br>จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้<br>ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน<br>สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม<br>เป้าหมาย | - เจ้าหน้าที่มีน้อยและมี<br>งานประจำ |                             | การควบคุมได้ใน<br>ระดับหนึ่ง โดย<br>องค์การบริหาร<br>ส่วน ตำบล ได้<br>ดำเนินการดังนี้<br>๑.๑ การจัดทำ<br>แผนพัฒนาและ<br>จัดเก็บรายได้<br>๑.๒ ให้ มี การ<br>ประชาสัมพันธ์<br>การจัดเก็บภาษี | - เจ้าหน้าที่มีน้อยและมี<br>งานประจำ |                               |                          |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                                          | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                |            |                             | ๑.๓ จัดทำ<br>โครงการรณรงค์<br>ส่งเสริมการ<br>จัดเก็บภาษี การ<br>ควบคุม กิจกรรม<br>การพัฒนาและ<br>จัดเก็บรายได้ ยัง<br>มีจุดอ่อน คือ<br>ดำเนินการจัดทำ<br>แผนที่ภาษีและ<br>ทะเบียนทรัพย์สิน<br>ยังไม่ครบถ้วน |                        |                               |                          |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                             | ความเสี่ยง                                                                                                                     | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                             | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                      | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                         | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                 | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <p>๒. กิจกรรมงานทะเบียน<br/>ทรัพย์สินและพัสดุ<br/><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการพัสดุ<br/>สอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน<br/>และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. เพื่อให้มีการจัดทำ การ<br/>ควบคุม รายรับ – รายจ่าย วัสดุ<br/>ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์<br/>และการตรวจสอบพัสดุประจำปี</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน<br/>ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการ<br/>ปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน<br/>พัสดุของบุคลากร</p> | <p>๑. คำสั่งแบ่งงาน<br/>ภายในกองคลัง<br/>แต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและ<br/>ผู้บริหารปฏิบัติ<br/>ตามระเบียบอย่าง<br/>เคร่งครัด</p> | <p>๒. กิจกรรมด้าน<br/>ทะเบียนทรัพย์สิน<br/>และพัสดุมีการ<br/>ควบคุมที่เพียงพอ<br/>บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการ<br/>ควบคุมได้ใน<br/>ระดับหนึ่ง โดยได้<br/>ดำเนินการให้</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน<br/>พัสดุไม่เพียงพอต่อการ<br/>ปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน<br/>พัสดุของบุคลากร</p> | <p>- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้าน<br/>บุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุ<br/>และแต่งตั้งโดยเร็ว</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการ<br/>ฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการ<br/>และคู่มือให้ศึกษาก่อนลงมือปฏิบัติ</p> | กองคลัง                  |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                            | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                |            |                             | เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ<br>ตามระเบียบโดย<br>เคร่งครัด โดย<br>การส่งเจ้าหน้าที่<br>เข้ารับการ<br>ฝึกอบรมฯ แต่ยังมี<br>จุดอ่อนในการ<br>ควบคุมด้านการ<br>สรรหาบุคลากร<br>เนื่องจากงาน<br>พัสดุมีจำนวน |                        |                               |                          |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                   | ความเสี่ยง | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                 | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| ๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไป<br>ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า<br>ด้วยการพัสดุ ขององค์การ<br>บริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๘<br>และที่แก้ไขเพิ่มเติม หนังสือสั่ง<br>การและมติคณะรัฐมนตรี |            |                             | มาก และไม่มี<br>บุคลากรเพียงพอ<br>ต่อการปฏิบัติงาน |                        |                               |                          |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                                                           | ความเสี่ยง                                                                                                                     | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                                          | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                         | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                         | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                             | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <p>๓. กิจกรรมตรวจฎีกาก่อน<br/>อนุมัติเบิกจ่ายเงิน<br/><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้ การ เบิก จ่าย เงิน<br/>งบประมาณถูกต้องหน่วยงานผู้<br/>เบิกมีงบประมาณเพียงพอในการ<br/>เบิกจ่ายและมีเอกสารประกอบ<br/>ฎีกาเบิกจ่ายเงินครบถ้วน</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน<br/>ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการ<br/>ปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน<br/>พัสดุของบุคลากร</p> | <p>- กำชับเจ้าหน้าที่<br/>ให้มีการตรวจสอบ<br/>งบประมาณ</p> <p>- ผู้ตรวจฎีกา<br/>ตรวจสอบเอกสาร<br/>ให้ถูกต้องก่อน<br/>การเบิกจ่าย</p> | <p>- ต ร ว จ ส อ บ<br/>งบประมาณก่อน<br/>ก า ร จั ด ท ำ<br/>โครงการและวาง<br/>ฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>- ต ร ว จ ส อ บ<br/>เอกสารประกอบ<br/>ฎีกาให้ครบถ้วน<br/>จึงอนุมัติให้</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน<br/>พัสดุไม่เพียงพอต่อการ<br/>ปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน<br/>พัสดุของบุคลากร</p> | <p>๑.ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสาร<br/>ประกอบฎีกาให้ครบถ้วน</p> <p>๒.กำชับเจ้าหน้าที่ให้การ<br/>เบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ</p> <p>๓. ก่อน ดำ เนิน การ เจริญ ของ<br/>งบ ปร ะมา ณ ต้องตรวจสอบ<br/>งบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่<br/>ละกิจกรรมเบิกจ่าย</p> | กองคลัง                  |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                       | ความเสี่ยง                                                            | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                             | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                     | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                      | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๑. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b><br><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b><br>๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง | - งานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัติสาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร | - ทำ ค ำ ส ั้ง มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างเป็นลายลักษณ์อักษร<br>- ตรวจสอบงานก่อสร้างเป็นระยะๆ เป็นขั้นตอน | ๑. คุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ดีขึ้นสะดวกปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน<br>๒. เกิดการการสร้างงาน สร้างรายได้ให้กับชุมชน | - งานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัติสาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร | - กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับบทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง | กองช่าง                  |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                           | ความเสี่ยง                                                                                                                                                             | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                                               | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                            | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                                             | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                       | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>๑. กิจกรรมงาน บริหาร<br/>การศึกษา</b><br><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u><br>- เพื่องานบริหารการศึกษาและ<br>งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วย<br>ความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อ<br>กฎหมายกำหนด | <u>ความเสี่ยง</u><br>- การจัดการศึกษา<br>ปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน<br><u>ปัจจัยเสี่ยง</u><br>๑. บุคลากรที่เป็น<br>พนักงานจ้างยังขาด<br>ประสบการณ์ด้านการสอน<br>เด็กอนุบาล | ๑. มีการส่งผู้ดูแล<br>เด็กเข้ารับการ<br>อบรม<br>๒. จัดทำแผนการ<br>พัฒนาศูนย์เด็กให้<br>ครอบคลุมทั้งด้าน<br>การเรียนการสอน | - การควบคุมที่มี<br>อยู่ ยัง ไม่<br>ครอบคลุมชัดเจน<br>เพียงพอ | <u>ความเสี่ยง</u><br>- การจัดการศึกษา<br>ปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน<br><u>ปัจจัยเสี่ยง</u><br>๑. บุคลากรที่เป็นพนักงาน<br>จ้างยังขาดประสบการณ์ด้าน<br>การสอนเด็กอนุบาล | ๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br>ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของ<br>ผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น<br>๒. จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการ<br>ด้านสนามเด็กเล่น<br>๓ รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง<br>เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น | กอง<br>การศึกษาฯ         |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง                                                                           | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                                 | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                               | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                | ๒. ด้านสถานที่ ภายใน<br>บริเวณ ศูนย์ฯ มีการ<br>ปรับปรุงเพียงบางส่วน<br>สถานที่คับแคบ | ๓. จัดหาสื่อการ<br>เรียนการสอน ให้<br>ครอบคลุมทุกด้าน<br>๔. ป ร บ ั ป ร ุ ง<br>อาคารสถานที่ |                                    | ๒. ด้านสถานที่ ภายใน<br>บริเวณ ศูนย์ฯ มีการ<br>ปรับปรุงเพียงบางส่วน<br>สถานที่คับแคบ |                               |                          |

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนอำเภอน้ำหนาวจังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>ตามแผนการดำเนินการหรือ<br>ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ<br>หน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง                                                                 | การควบคุม<br>ภายในที่มีอยู่                                                             | การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                    | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                | ทำไปแล้วจะถูกระเบียบ<br>หรือไม่ หรือจะโดนเรียน<br>เงินคืนหรือเปล่า เป็นต้น | ๒. ส่งเจ้าหน้าที่<br>เข้า ำ ร ับ ก าร<br>ฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม<br>ประสิทธิภาพใน<br>การทำงาน |                                    | กังวลว่าถ้าทำไปแล้วจะ<br>ถูกระเบียบหรือไม่ หรือ<br>จะโดนเรียนเงินคืนหรือ<br>เปล่า เป็นต้น |                               |                          |



(นายสุพล แสนนาค )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน  
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๗ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๘ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

ท้องถิ่น

๑.๙ กิจกรรม...

- ๑.๙๙ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๑๑ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑) ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

๒) ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ

### ๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา

#### ท้องถิ่น

๑) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

### ๒.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง

๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

๓) รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก

### ๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

๑) ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.

๒) จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลาย

อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๓) ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย

อัตราการตาย

๒.๕ จัดให้...

๒.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย

เช่น กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น

๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๗ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง

๒) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๓) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๔) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๕) ให้ผู้อำนวยการกำชับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี

๒.๘ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากร เพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว

๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีขึ้นก่อนลงมือปฏิบัติ

๒.๙ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑) ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วน

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ

๓) ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๕ จัดให้...

๒.๑๑ กิจกรรมงานก่อสร้าง

๑) กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น

๒.๑๓ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑) ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ



(นางสาวนิชชากร เบสูงเนิน)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน