

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๑. กิจกรรม งานด้านบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาบุคลากร ตรงตามสายงานตาม มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง	- บุคลากรยังขาดการ เข้าอบรมที่ตรงสายงาน ตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง	- ปรับปรุงคำสั่งมอบหมาย งานให้มีความชัดเจน กรณี ที่เจ้าหน้าที่ประจำไม่อยู่ให้ มีผู้ทำหน้าที่แทนเพื่อไม่ให้ งานหยุดชะงัก - จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร - จัดโครงการอบรมเพื่อ พัฒนาบุคลากร - ส่งบุคลากรเข้าอบรมตรง ตามสายงานตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง	- มีการติดตาม ตรวจสอบการส่ง บุคลากรเข้า อบรมหรือจัด อบรมอย่าง สม่าเสมอ	- งบประมาณไม่เพียงพอ ในการส่งบุคลากรเข้า อบรมตรงตามสายงาน ตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง	- ภายใต้งบประมาณที่มีอยู่ อย่างจำกัด อบต. จึงจัด โครงการอบรมเพื่อพัฒนา บุคลากรให้ครอบคลุมทุก ตำแหน่ง	สำนักปลัด

แบบ ปค. ๕(ต่อ)

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๒. กิจกรรม งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน การจัดทำ ประชาคม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่าง แท้จริง	- ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มี การเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไข ปรับปรุงในชุมชน	- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึง ประโยชน์ของแผนพัฒนา ท้องถิ่นอย่างแท้จริง - ประชาชนมีส่วนร่วมใน การแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนเพื่อ ผลประโยชน์ต่อประชาชน โดยตรง	- กำหนด วัตถุประสงค์และ เป้าหมายของแต่ละ ส่วนให้ชัดเจน และสอดคล้องกับ ภารกิจและแผน	- การจัดตั้งงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่สามารถ จัดสรรงบประมาณตาม แผนพัฒนาที่ตั้งไว้ - แผนพัฒนามีโครงการ จำนวนมากมีโครงการ จำนวนมากและไม่สามารถ แก้ไขปัญหาได้ตรงตาม ความต้องการของประชาชน	- ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาโดยทบทวน นโยบาย เป้าหมายและ วัตถุประสงค์ให้ชัดเจน - ให้คำปรึกษาและ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ระเบียบกฎหมายและ ข้อบังคับต่าง ๆ ให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถึง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๓. กิจกรรม งานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและให้ความช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วทั้ง	- เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอหากเกิดภัยพิบัติประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อนจากน้ำท่วม พายุ ไฟไหม้	- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคน - จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดฝึกอบรมทวนการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม	- บุคลากรมีความรู้เพิ่มเติม - การช่วยเหลือบริการประชาชนมีประสิทธิภาพมากขึ้น - สามารถออกปฏิบัติหน้าที่เมื่อได้รับแจ้งเหตุได้ทันทั่วทั้ง	- ช่วงฤดูมรสุมประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากวาตภัยและน้ำท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางจราจรและน้ำท่วมขังพื้นที่การเกษตร - ประชาชนยังขาดความรู้ในการบริหารจัดการภัย - อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ	- จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัยพิบัติ - ให้ความรู้แก่บุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง - จัดหาวัสดุครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ	สำนักปลัด

แบบ ปค. ๕(ต่อ)

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๕. กิจกรรมด้านการพัสดุ กิจกรรม การตรวจเอกสารแนบ ขอเบิกก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ เอกสารจัดซื้อจัดจ้างและเอกสาร ประกอบฎีกาของแต่ละกองถูกต้อง ตามระเบียบ มพ.ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	- เอกสารประกอบ ขอจัดซื้อจัดจ้างยังไม่ครบถ้วนในบาง ฎีกา	จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของแต่ละงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ชัดเจน -จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้รักษาการแทน -ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับงานที่ได้รับ มอบหมาย	- มีการติดตาม ประเมินผลการ จัดทำฎีกาของแต่ ละกองอย่าง ต่อเนื่อง เอกสาร ประกอบฎีกายังไม่ ครบถ้วน ในบาง ฎีกา	- เอกสารประกอบขอเบิกยังไม่ครบถ้วนในบางฎีกา	- จัดทำคู่มือเอกสาร ประกอบการขอเบิกแต่ละประเภทและแจ้งให้ ทุกสำนัก/กองทราบ -ตรวจเอกสารก่อนเสนอ ฎีกาหากไม่ครบถ้วน/ ถูกต้องให้ส่งกลับสำนัก/ กองแก้ไขให้ถูกต้องก่อน เสนอจัดทำจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๖. กิจกรรมด้านพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กิจกรรม ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ครบถ้วน เป็นไปตาม พรบ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๓	- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี บางราย ชำระล่าช้า	- จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละ งาน และหน้าที่ ความ รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจน - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ออกเก็บ ภาษีในแต่ละหมู่บ้าน	- การ ควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ผู้รับการประเมินให้ ยื่นแบบเสียภาษี บางรายไม่มายื่น ชำระ ภาษี ตาม ระยะเวลาที่กำหนด	- มีลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างค้างชำระ	- อบต.จัดทำแผนพับ และประชาสัมพันธ์เรื่อง ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง - ทำหนังสือแจ้งทวงถาม เพื่อให้ชำระภาษี	กองคลัง

แบบ ปค. ๕(ต่อ)

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายใน ที่มี อยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๗. กิจกรรม การขออนุญาต ก่อสร้างและดัดแปลงอาคาร ต่าง ๆ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ขออนุญาตก่อสร้างและ ดัดแปลงอาคารต่างๆ ในเขต อบต.ภูเหล็ก ดำเนินการถูกต้อง ตามระเบียบว่าด้วยการควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒	- การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลงต่อ เดิมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสาร มารับบริการไม่ ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒. ประชาสัมพันธ์ขั้นตอน ในการปฏิบัติงานตามสื่อ ต่าง ๆ เช่น หอกระจาย ข่าว เว็บไซต์ของ อบต. ป้ายประชาสัมพันธ์สื่อ ต่าง ๆ เช่น หอกระจาย ข่าว เว็บไซต์ ของ อบต. โป่งใส่เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขอ อนุญาตก่อสร้าง	- การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง ต่อ เดิมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียม เอกสารมารับบริการ ไม่ครบถ้วน เนื่องจาก ไม่ทราบระเบียบ กฎหมาย และ พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต	- การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเดิมอาคารผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วนและผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลน ที่ยื่นขออนุญาต	- จัดทำคู่มือ แผนพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อ เดิมอาคาร แจกผู้มา ติดต่อหรือใช้บริการ - ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่าง ๆ เช่น หอกระจาย ข่าว เว็บไซต์ขององค์การ บริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ปิดประกาศตามบอร์ด ประชาสัมพันธ์ของแต่ละ หมู่บ้าน	กองช่าง

แบบ ปค. ๕(ต่อ)

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัด/ประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๘. กิจกรรม การบริหาร จัดการด้านการเงิน และ บัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัดประสงค์ เพื่อให้การบริหาร จัดการด้านการเงิน การ บัญชี และการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลภูเหล็ก เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	- งานการบริหาร จัดการด้านการเงิน การบัญชี และการ พัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก สังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลภูเหล็ก	- ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานประจำปี และ กำหนดให้มีการตรวจสอบความ ถูกต้องของรายงานการรับ จ่ายเงินประจำปี และรายงาน พัสดุประจำปี ที่ต้องรายงาน ผู้บริหารประจำปี ส่งนาส่งตง. ตามระเบียบที่กำหนดไว้ - ให้หัวหน้าสถานศึกษารายงาน ความต้องการปัญหาและอุปสรรค ในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ทราบเพื่อจะได้กำหนดแนว ทางการบริหารจัดการเพื่อหาแนว ทางการแก้ไข	- มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และ เพียงพอ แต่อย่างไรก็ตาม พบว่า งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของ สถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลภูเหล็ก ดำเนินการด้าน การบัญชี ยังมี ข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อนในบางขั้นตอนของการ ปฏิบัติงานที่ต้องปรับปรุงบริหาร ความเสี่ยงเพิ่มเติม	- งานการเบิก จ่ายเงิน การ บันทึกบัญชี และงานพัสดุที่ ยังพบว่า มี ข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อน	- จัดให้มีการอบรม ให้กับเจ้าหน้าที่ที่จัดทำ บัญชีและเอกสารที่ เกี่ยวข้องกับศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	กองการ ศึกษา

แบบ ปค. ๕(ต่อ)

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๙)
๙. กิจกรรมงานศึกษาปฐมนิเทศ ๒.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานใน หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ปฐมนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	- ครูผู้ดูแลเด็กและ ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษา ปฐมนิเทศ โดยเฉพาะการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญ กับการเบิกจ่ายงบประมาณ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการจัดทำ หลักสูตรตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง ๒.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน	- การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา - ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมนิเทศ โดยเฉพาะการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่ง มีความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ	- จัดส่งพนักงานส่วน ตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับ ข้อ รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็กเข้ารับการ อบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน	กองการศึกษา

(นายประกายชาญ วรรณศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
 วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖