

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑.มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็ก และเยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง ๒.ตรวจสอบสารเสพติดใน กลุ่มเสี่ยง</p>	<p>๑.มีการควบคุม แต่ ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑.มีการแพร่ระบาด ของยาเสพติดในกลุ่ม วัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ ให้ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑.จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด ๓.จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน โรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้าง ความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม - งานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสม กับโครงสร้างของ อบต. และเกิด ประสิทธิผลในการให้บริการ ประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. บุคลากรยังไม่ครบ ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. การปฏิบัติงานของ บุคลากรไม่ตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง</p>	<p>๑. มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน สำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่ แต่ละคนไว้ ๓. มีพนักงานจ้างปฏิบัติ หน้าที่แทนตำแหน่ง พนักงานส่วนตำบลที่ว่าง แต่ยังขาดทักษะ ความ รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุมไม่ ชัดเจน ๒. มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด ๓. มีการควบคุมกำกับ ดูแลจากหัวหน้า หน่วยงาน</p>	<p>๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. การพัฒนาพนักงานส่วน ตำบล ลูกจ้างและพนักงาน จ้างยังไม่เหมาะสมและขาด ความต่อเนื่อง ๓. ขาดกระบวนการสร้าง ขวัญและกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน ๔. มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ ขาดความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้ เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติ จริง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม งานในหน้าที่และงานที่ได้รับ มอบหมายอย่างสม่ำเสมอ ๓. ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจาก การประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งด้านประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน ๔. ส่งเสริมกระบวนการสร้าง วัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกัน เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรม</p> <p>- ด้านงานสภาองค์การบริหาร ส่วนตำบล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้งานด้านกิจกรรมสภาฯ งาน สารบรรณ กฎหมายและงานเอกสาร ต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p>	<p>สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน กฎ ระเบียบ หนังสือสั่ง การ ข้อบังคับต่างๆ</p>	<p>-ส่งสมาชิกสภาฯ เข้ารับ การฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องกับงานสภา องค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>-จัดทำเอกสารแจกให้กับที่ ประชุมในการประชุม ทุกครั้ง</p>	<p>ส่งสมาชิกสภาฯ เข้า รับการฝึกอบรมตาม หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ งานสภาองค์การ บริหารส่วนตำบล จัดทำเอกสารเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับกิจการ สภาในห้องประชุม สภา</p>	<p>สมาชิกสภาฯ ยังขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ กิจกรรมด้านงานสภาฯ มีเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้องประชุม แต่ยังไม่เพียงพอต่อ จำนวนผู้เข้าร่วมประชุม</p>	<p>๑.ส่งสมาชิกสภาฯ เข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง กับงานสภาองค์การบริหารส่วน ตำบล</p> <p>๒.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่สำหรับช่วย กิจกรรมด้านงานสภาองค์การ บริหารส่วนตำบล</p> <p>๓.จัดหาเอกสารให้ครบถ้วนและ จัดสถานที่เพื่อจัดเก็บเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายสภาให้เพียงพอ ต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม - งานธุรการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านธุรการ งานสาร บรรณ กฎหมายและงานเอกสาร ต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	-การจัดเก็บเอกสารยังไม่ เป็นระบบ -ไม่มีหนังสือต้นเรื่องเก็บ ไว้ที่ส่วนกลาง	มีการพัฒนาบุคลากรอย่าง ต่อเนื่องให้มีความรู้ด้าน ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารไว้เป็นระบบ -จัดเตรียมแบบฟอร์มที่ เกี่ยวกับงาน	-บางครั้งไม่มีหนังสือต้น เรื่องและคำสั่งให้เดินทาง ไปราชการแนบมาในการ ขออนุญาต	๑.ประชุมติดตามการปฏิบัติงาน ๒. กำชับ/กำกับดูแลการ ปฏิบัติงาน	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรม - การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย เช่น การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย มีความรวดเร็วและ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	-ไม่มีบุคลากรด้าน งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี	-ดำเนินการสรรหา บุคลากรตามตำแหน่งที่ ว่างที่กำหนดไว้ในกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี	ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการ กำหนดการช่วยเหลือ แต่ยังไม่ได้จัดทำแผน ป้องกันฯ	-มีการเปลี่ยนแปลง โยกย้าย ทำให้การทำงาน ขาดความต่อเนื่องและ เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ เท่าที่ควร	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม - การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กให้ได้มาตรฐานและมี ประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	-บุคลากรที่รับผิดชอบ ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการบริหารจัดการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-ส่งผู้ดูแลเด็กเล็กเข้า อบรมตามโครงการ ฝึกอบรมต่างๆ -ผู้บังคับบัญชา กำกับ ดูแล ติดตาม การ ปฏิบัติงานของ ผดต.อย่าง ต่อเนื่อง -ประเมินศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กตามมาตรฐาน การศึกษา(ขั้นพื้นฐาน) และเกณฑ์การประเมิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-การดำเนินงานของ ศูนย์ฯ มีการประเมินผลที่ไม่ ครอบคลุมและไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก -ผดต.ได้รับ ทุนการศึกษาสำหรับ ศึกษาต่อและได้รับการ ฝึกอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถทุกคน	-การบริหารจัดการในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้ มาตรฐาน	-ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมิน มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เป็นแนวทางในการดำเนินงาน ของ ศพด.	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. กิจกรรม - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้ อย่างแท้จริง	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มี การเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการ แก้ไขปรับปรุงในชุมชน	๑. มีการประชาสัมพันธ์ ผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ ประชาชนทราบและเข้า ร่วมกิจกรรมทุกครั้ง	๑. แจ้งชาวบ้านให้ ทราบถึงผลเสียของ การไม่เสนอโครงการ/ กิจกรรม ๒. มีบันทึกรายงาน การประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละหมู่บ้าน	๑. ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดีของ การร่วมประชุมประชาคม	๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมใน การวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม จัดทำประชาคม เช่น การจับ สลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วม กิจกรรม เป็นต้น	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรม - ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงาน ได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งาน ได้ดีอยู่เสมอ</p>	<p>๑.การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์</p>	<p>๑.มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์แต่ละคันให้ชัดเจน</p>	<p>๑.มีการจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และ แบบฟอร์มการขอ อนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางไว้ชัดเจน</p>	<p>๑.การใช้รถยนต์เกิดความ ชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์</p>	<p>๑.ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคัน รับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์ แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใ้ งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุ ชำรุดเสียหายให้แต่ละคน รับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือ ตนขึ้นไปทราบทันที</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถลาหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคลนั้น	๒.หัวหน้าสำนักปลัด ควบคุมและมอบหมายให้ เจ้าพนักงานขับรถยนต์ ทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อน รถออกและรายงานการ ควบคุมให้ทราบ เป็น ประจำทุกครั้ง		๒.การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลา หรือมีเหตุให้ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การ ไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่ หรือความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น	๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้ สามารถใช้งานได้ดียู่เสมอ	

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑กิจกรรมด้านการบันทึกข้อมูลใน ระบบ e-LAAS <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การพัฒนาการจัดทำบัญชี ระบบคอมพิวเตอร์ ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>๑. ระบบ e-laas มีการ ปรับปรุงระบบอย่าง ต่อเนื่องและมีแนวทาง ปฏิบัติซับซ้อน ทำให้การ ปฏิบัติงานเปลี่ยนแปลง อาจทำให้ผู้ปฏิบัติงานไม่ เข้าใจ ส่งผลให้การ ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง ๒. ถ้าหากในวันที่สัญญาณ อินเทอร์เน็ตเกิดขัดข้อง การทำงานในระบบก็จะ หยุดชะงักตาม ทำให้บาง ครั้งมีงานรีบเร่งที่จะต้อง ทำก็จะทำไม่สามาร ทำงาน</p>	<p>๑.แจ้งแนวทางปฏิบัติงาน ในระบบ e – LAAS ให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทราบ อย่างต่อเนื่อง ๒.กำชับผู้ปฏิบัติงานศึกษา ระบบ e – LAAS และ ติดตามข่าวสารคู่มืออย่าง ต่อเนื่อง ๓. กำชับให้ปฏิบัติงานให้ รอบคอบมากกว่าเดิม และเป็นปัจจุบัน ๔. ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมอย่างน้อยปีละ ครั้งเพื่อพัฒนาทักษะใน การใช้ระบบ</p>	<p>๑.แจ้งแนวทาง ปฏิบัติงานในระบบ e – LAAS ให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ทราบอย่างต่อเนื่อง ๒.กำชับผู้ปฏิบัติงาน ศึกษาระบบ e – LAAS และติดตาม ข่าวสารคู่มืออย่าง ต่อเนื่อง ๓. กำชับให้ปฏิบัติงาน ให้รอบคอบมาก กว่าเดิม และเป็น ปัจจุบัน</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. ผู้ปฏิบัติงานทำงานใน ห้วงเวลาที่จำกัด ๒. ผู้ปฏิบัติงานขาดรู้ ความเข้าใจในระบบการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.แจ้งแนวทางปฏิบัติงานใน ระบบ e-laas ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติทราบอย่างต่อเนื่อง ๒.กำชับผู้ปฏิบัติงานศึกษา ระบบ e-laas และติดตาม ข่าวสารคู่มืออย่างต่อเนื่อง ๓.ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมอย่างน้อยปีละครั้งเพื่อ พัฒนาทักษะในการใช้ระบบ</p>	<p>-กองคลัง -สำนักปลัด -กองสวัสดิการ -กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	<p>ต่อไปได้ (ในกรณีในระบบ e-laas หยุด ปรับปรุงหลายวัน และในกรณีไฟฟ้าไม่มา เกิดจากการซ่อมบำรุงของหน่วยงานอื่น) ๓. ในการประมวลผลของการจัดทำ บัญชีในระบบ e-laas เมื่อมีการปิดบัญชี ประจำปีในระบบ e - LAAS เมื่อปิด บัญชีแล้วคิดว่าถูกต้องทั้งในระบบมือและ ในระบบ e-LAAS แต่ผลปรากฏว่ามี บางรายการไม่ถูกต้อง แต่ไม่สามารถ กลับไปแก้ไขในระบบได้อีก จึงเกิดปัญหา ไม่ถูกต้องตรงกัน ทั้งที่รู้จุดผิดพลาดและมี ข้อบกพร่องในระบบ ซึ่งเปิดให้แก้ไขได้ใน บางรายการเท่านั้น การแก้ไขปัญหาการ จัดทำเอกสารในระบบมือให้ถูกต้องและ สามารถตรวจสอบได้</p>	<p>๔. ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมอย่างน้อยปีละครั้งเพื่อ พัฒนาทักษะในการใช้ระบบ</p>				

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรมงาน ด้านพัสดุ การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริการ พัสดุสอดคล้องกับ แผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัด จ้าง	สาเหตุความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ๑. โครงการที่ดินและ สิ่งก่อสร้างปริมาณงาน แบบ หรือแบบแปลนเกิด ข้อผิดพลาดบ่อย เนื่องจาก หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณไม่ตรวจสอบ ก่อนบรรจุเข้าแผนหรือ ข้อบัญญัติ เมื่องานพัสดุ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และ ทำสัญญางานโครงการจะมี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง ทำให้งานเกิดความ ล่าช้า มีปัญหา ซึ่งอาจจะ เกิดความเสียหายได้	รายงานปัญหาอุปสรรคให้ ผู้บริหารกำชับผู้ปฏิบัติ งานด้านกองช่าง ก่อนจะบรรจุ โครงการลงในข้อบัญญัติ ประจำปี และก่อนที่จะขอ อนุมัติให้ทบทวนปริมาณงาน แบบแปลนว่าถูกต้องหรือไม่ ก่อนที่จะส่งมอบให้งานพัสดุ ดำเนินการจัดหาพัสดุ ๒.ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมหาประสบการณ์ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	๑.รายงานปัญหาอุปสรรคให้ ผู้บริหารกำชับผู้ปฏิบัติงานด้านกอง ช่าง ก่อนจะบรรจุโครงการลงใน ข้อบัญญัติประจำปีและก่อนที่จะขอ อนุมัติให้ทบทวนปริมาณงาน แบบ แปลนว่าถูกต้องหรือไม่ก่อนที่จะส่ง มอบให้งานพัสดุดำเนินการจัดหา พัสดุ ๒.ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม หาประสบการณ์ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	โครงการที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ปริมาณงาน แบบหรือแบบ แปลนเกิดข้อผิดพลาดบ่อย เนื่องจากหน่วยงานเจ้าของ งบประมาณไม่ตรวจสอบก่อน บรรจุเข้าแผนหรือข้อบัญญัติ เมื่องานพัสดุดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง และทำสัญญางาน โครงการจะมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้งาน เกิดความล่าช้า มีปัญหา ซึ่งอาจจะเกิดความเสียหายได้	- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบทบทวน งานและแผนงานให้ ถูกต้องเรียบร้อยก่อน นำเสนอผู้บริหารและ ควรได้รับการเข้า ฝึกอบรมและให้ศึกษา หนังสือสั่งการและ คู่มือให้ดีก่อนลงมือ ปฏิบัติ	กองคลัง กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๓ กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้การ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มี วิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้อง</p>	<p>๑. ด้านบุคคลกร กองช่าง ที่มีความรับผิดชอบ เกี่ยวกับแผนที่ภาษี ยังไม่มี ความพร้อม เนื่องจากด้าน กองช่างมีงานประจำที่มี ปริมาณงานมาก ทำให้การ ปฏิบัติงานด้านจัดทำ ทะเบียนแผนที่ภาษีและ ทรัพย์สิน -เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก ๑. การออกสำรวจพื้นที่ ภาคสนาม ยังมีปัญหา อุปสรรคอยู่บ้าง เนื่องจาก ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม ๓. มีการจัดฝึกอบรมผู้นำ ท้องถิ่นและรวมกับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและ พนักงานที่เกี่ยวข้องเพื่อ รับทราบแนวทางปฏิบัติ ตาม พรบ.ฉบับใหม่ ที่ เกี่ยวข้อง โดยขอความ ร่วมมือจากผู้นำท้องถิ่น เป็นสื่อกลาง แนะนำให้ ความรู้ให้กับชุมชนได้รับ</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม ๓. มีการจัดฝึกอบรม ผู้นำท้องถิ่นและรวม กับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบและ พนักงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับทราบแนวทาง ปฏิบัติตาม พรบ.ฉบับ ใหม่ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การออกสำรวจพื้นที่ ภาคสนาม ยังมีปัญหา อุปสรรคอยู่บ้าง เนื่องจาก ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การให้ข้อมูลหรือการขอ เอกสารประกอบการจัดทำ แผนที่ภาษีบางรายไม่ให้ ความร่วมมือ ถึงแม้จะมี การประชาสัมพันธ์ผ่าน ผู้นำชุมชนและออกชี้แจง จากเจ้าหน้าที่ ซึ่งก็มีเพียง ส่วนน้อยเท่านั้น</p>	<p>๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สินให้ ครบถ้วน ๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ ๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บ ภาษีเพิ่มขึ้น ๔. ให้ผู้อำนวยการกำชับ เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ ภาษี ๕.ติดต่อประสานงานจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้มา ซึ่งข้อมูลต่าง ๆ มาประกอบใน การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน</p>	<p>-กองคลัง -กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	การให้ข้อมูลหรือการขอ เอกสารประกอบการ จัดทำแผนที่ภาษีบางราย ไม่ให้ความร่วมมือ ถึงแม้จะมีการ ประชาสัมพันธ์ผ่านผู้นำ ชุมชนและออกชี้แจงจาก เจ้าหน้าที่ ซึ่งก็มีเพียง ส่วนน้อยเท่านั้น	ทราบเบื้องต้นก่อน และ มอบให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบลงพื้นที่ให้ คำแนะนำเพิ่มเติมเมื่อมี ปัญหาที่ผู้นำท้องถิ่นตอบ ข้อสงสัยไม่ได้	๔. ขอความร่วมมือ จากผู้นำท้องถิ่นเป็น สื่อกลาง แนะนำให้ ความรู้ให้กับชุมชน ได้รับทราบเบื้องต้น ก่อน และมอบให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบลง พื้นที่ให้คำแนะนำ เพิ่มเติมเมื่อมีปัญหาที่ ผู้นำท้องถิ่นตอบข้อ สงสัยไม่ได้	๒. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมธนารักษ์ ยังมี การปรับปรุงข้อมูลจึงทำ ให้ท้องถิ่นยังไม่สามารถ โหลดข้อมูลได้ ข้อมูลจาก กรมที่ดินยังไม่พร้อมไม่ เป็นปัจจุบัน		

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานก่อสร้าง กิจกรรม <u>งานควบคุมงานก่อสร้าง</u> วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานก่อสร้างเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามแบบแปลนและปฏิบัติ ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	จุดอ่อน/ความเสี่ยง - เกิดปัญหาในการควบคุม งานไม่เป็นไปตามแผนงาน ตามแบบแปลน สาเหตุ บุคลากรปฏิบัติงานไม่ เพียงพอทำให้เกิดความ เสี่ยงในการควบคุมงานซึ่ง ทำให้งานเกิดความล่าช้า หรือไม่เป็นไปตามแบบ และแผนงานที่กำหนด	- การควบคุมงานก่อสร้าง ให้ควบคุมงานตามแบบ แปลนและถือปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายและ หนังสือสั่งการ - ประสานกับผู้รับจ้างใน การดำเนินงานโครงการ และประสาน คณะกรรมการ ตรวจงานจ้างช่วยควบคุม การก่อสร้างให้เป็นไปตาม แบบแปลนที่กำหนด	มีการรายงานปัญหา และอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา	บุคลากรไม่มีความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่ถูกต้องในการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดทำแผนดำเนินการ ก่อสร้างอย่างเหมาะสม ๒. สรรหาบุคลากรแทน ตำแหน่งที่ว่างให้ครบถ้วน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพใน การทำงาน ๓. ให้ความรู้หรือส่งบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานประสานสาธารณูปโภค กิจกรรม <u>การสำรวจและซ่อมแซมด้าน</u> <u>โครงสร้างพื้นฐาน</u> วัตถุประสงค์ - เพื่อบริการประชาชนด้าน การสาธารณูปโภคด้วยการ ซ่อมแซมไฟส่องสว่างทางสาธารณะ ให้พร้อมใช้งาน</p>	<p>ไฟส่องสว่างฯเกิดความ เสียหายอาจเกิดข้อร้องเรียน และเกิดความ ไม่ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p>- การดำเนินการสำรวจ ไฟฟ้าสาธารณะ เสียหาย ใช้การไม่ได้ให้แจ้ง ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อ ดำเนินการซ่อมแซม - ประสานกับชุมชนหรือ ผู้นำให้มีส่วนร่วมช่วย สอดส่องดูแลวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อม ใช้งานหรือมอบหมายดูแล รับผิดชอบ</p>	<p>จัดทำรายงานผลการ สำรวจและรายงาน ผลการดำเนินการ ซ่อมแซมต่อ ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>บุคลากรผู้รับผิดชอบไม่ รายงานผลการสำรวจ และรายงานผลการ ดำเนินการซ่อมแซมให้ ทราบสม่ำเสมอ</p>	<p>มอบหมายเจ้าหน้าที่ ดำเนินการสำรวจไฟส่องสว่าง ฯในชุมชนและรายงาน ผู้บังคับบัญชาเพื่อดำเนินการ ซ่อมแซม</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม - การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ย ยังชีพเป็นไปด้วยความถูกต้อง ๒. เพื่อให้ความรู้กับประชาชนใน พื้นที่เข้าถึงสิทธิประโยชน์ของตนเอง</p>	<p>- การย้ายเข้า-ย้ายออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิ ต่างๆไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบทราบ เพื่อ เจ้าหน้าที่จะได้ให้ คำแนะนำแนวทางการ ได้รับสิทธิเบี้ยยังชีพได้ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>สาเหตุ - ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพยัง เข้าใจที่ผิดเกี่ยวกับสิทธิ สวัสดิการของตนเอง</p>	<p>-แจ้งประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้กับ ประชาชนในพื้นที่ถึงสิทธิ ประโยชน์ของตนเอง -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้อยู่ เสมอๆ</p>	<p>- ผู้นำชุมชนและผู้มี สิทธิรับเบี้ยยังชีพมี ความเข้าใจที่ผิดในการ ได้รับสิทธิต่างๆจาก องค์การบริหารส่วน ตำบลโคกศิลา</p>	<p>-มีการย้ายเข้า-ย้ายออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิต่างๆ ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบทราบ เพื่อ เจ้าหน้าที่จะได้ให้ คำแนะนำแนวทางการ ได้รับสิทธิเบี้ยยังชีพได้ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ตรวจสอบการรับเงินสด และโอนผ่านธนาคารว่าตรง ตามที่กรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่นได้จัดสรร ให้หรือไม่ถ้าไม่ตรงให้รีบ ดำเนินการแก้ไข โดยด่วน ๒.ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ หลักฐานที่มาแสดงตนของรับ เงินในแต่ละเดือนให้ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>- กองสวัสดิการ สังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม - การส่งเสริมอาชีพ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการ โครงการเศรษฐกิจชุมชนเป็นไปโดย ถูกต้องบรรลุวัตถุประสงค์ของ โครงการ ๒. เพื่อให้ความรู้กับ ประชาชนในพื้นที่เข้าใจหลักเกณฑ์ เงื่อนไขการดำเนินงานของโครงการ</p>	<p>ความเสี่ยง - กลุ่มอาชีพ บางกลุ่มไม่ มีความเข้มแข็งในการ บริหารจัดการภายใน กลุ่มที่ดีพอ ก่อให้เกิด ความล่าช้าในการชำระ เงินกู้ยืมตามโครงการ เศรษฐกิจชุมชน</p> <p>สาเหตุ - กลุ่มอาชีพยัง เข้าใจที่ผิดเกี่ยวกับ หลักเกณฑ์เงื่อนไขของ โครงการ</p>	<p>-แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่มีความรู้ เกี่ยวกับหลักเกณฑ์เงื่อนไข โครงการเศรษฐกิจชุมชน -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้อยู่ เสมอๆ</p>	<p>- ผู้นำชุมชนและกลุ่ม อาชีพต่างๆในพื้นที่มี ความเข้าใจผิดเกี่ยวกับ วัตถุประสงค์และ หลักเกณฑ์เงื่อนไขของ โครงการเศรษฐกิจ ชุมชน</p>	<p>มีกลุ่มอาชีพ บางกลุ่มไม่มี ความเข้มแข็งในการ บริหารจัดการภายในกลุ่ม ที่ดีพอ ก่อให้เกิดความ ล่าช้าในการชำระเงินกู้ยืม ตามโครงการเศรษฐกิจ ชุมชน</p>	<p>๑. ตรวจสอบการบัญชีแสดง รายการยืม และการชำระเงิน คืนเงินทุนหมุนเวียนของ องค์การบริหารส่วนตำบลให้ เป็นปัจจุบัน ๒.รายงานฐานะทางการเงิน ของเงินทุนหมุนเวียนและ รายงานผลการดำเนินงาน แล้วรายงานให้อำเภอทราบ ภายในวันที่ ๑ ของเดือน มกราคม เมษายน กรกฎาคม และตุลาคม ๓.ติดตาม นิเทศให้คำแนะนำ กลุ่มอาชีพ</p>	<p>- กองสวัสดิการ สังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม - การตรวจสอบตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๒ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการตามแผนการ ตรวจสอบครอบคลุมทุกส่วน</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ยังขาดความ เชี่ยวชาญในการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ -บุคลากรในองค์กรไม่ ตระหนักถึงโทษ ความผิดที่จะตามมาจาก การที่ไม่ปฏิบัติตามข้อ กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>-หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ -มีแผนการตรวจสอบ ภายในประจำปี -ระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วย การปฏิบัติหน้าที่ของผู้ ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ (ข้อ ๕) และตาม ระเบียบ</p>	<p>-บุคลากรในองค์กรไม่ ค่อยให้ความร่วมมือ เท่าที่ควรในการรับฟัง และการให้คำแนะนำ ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ บางครั้งหน่วยรับตรวจ ดำเนินการแก้ไขช้ามาก ที่สำคัญแก้แล้วไม่มีการ รายงานให้หน่วย ตรวจสอบทราบเลยไม่ ว่าจะเป็นลายลักษณ์</p>	<p>-สภาพแวดล้อมการ ควบคุมของหน่วย ตรวจสอบภายในองค์การ บริหารส่วนตำบลโคกศิลา ในภาพรวมคือผู้บริหาร และบุคลากรในองค์กร ยังไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ ของหน่วยตรวจสอบ ภายในเท่าที่ควรและไม่ ตระหนักถึงโทษที่เกิดจาก การกระทำผิดจาก กฎหมายข้อระเบียบฯ หนังสือสั่งการต่างๆ</p>	<p>- หาตัวอย่างกรณีศึกษา,คำ พิพากษาศาลปกครองสูงสุด, หรือการตอบข้อหารือที่มี ผลสรุปแล้วเสร็จมาให้หน่วย รับตรวจได้ทราบถึงโทษหรือ วิธีแนวทางปฏิบัติราชการ อยู่ เสมอ</p>	<p>นักวิชาการ ตรวจสอบ ภายใน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การตรวจสอบภายในของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ (ข้อ ๘) -หนังสือสั่งการอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้อง	อักษรหรือด้วยวาจา - หน่วยรับตรวจหรือบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจไม่ ตระหนักไม่ใส่ใจในข้อบกพร่องที่ ตรวจพบว่าจะมีความผิดต่อข้อ ระเบียบกฎหมายมากน้อย เพียงใด จึงทำให้กิจกรรมการ ตรวจสอบภายในไม่ค่อยได้รับ ความร่วมมือเท่าที่ควร			

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรม -เพิ่มพูนทักษะเฉพาะตำแหน่ง วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มความเชี่ยวชาญ ในการปฏิบัติงานเฉพาะตำแหน่ง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ยังขาดความ เชี่ยวชาญในการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ -บุคลากรในองค์กรไม่ ตระหนักถึงโทษ ความผิดที่จะตามมา จากการที่ไม่ปฏิบัติ ตามข้อกำหนด ระเบียบหนังสือสั่งการ อย่างเคร่งครัด</p>	<p>-หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ -มีแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี -ระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ ปฏิบัติหน้าที่ของผู้ ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๖(ข้อ ๕) และตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ขององค์กรปกครองส่วน</p>	<p>-บุคลากรในองค์กรไม่ค่อยให้ ความร่วมมือเท่าที่ควรในการ รับฟังและการให้คำแนะนำ ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ บางครั้งหน่วยรับตรวจ ดำเนินการแก้ไขช้ามากที่ สำคัญแล้วไม่มีการรายงาน ให้หน่วยตรวจสอบทราบเลย ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษร หรือด้วยวาจา -หน่วยรับตรวจหรือบุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน ของหน่วยรับ ตรวจไม่ตระหนักไม่ใส่ใจใน ข้อบกพร่องที่ตรวจพบว่าจะมี ความผิดต่อข้อระเบียบ</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความเชี่ยวชาญ อาจ เป็นเหตุให้ผู้บริหาร และบุคลากรใน หน่วยงานไม่ยอมรับ คำแนะนำเปลี่ยนแปลง ในทางที่ถูกต้องและ ประการสำคัญ หน่วย รับตรวจบางหน่วยไม่ ตระหนักถึงโทษของ การกระทำผิดต่อข้อ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการฯต่างๆ</p>	<p>-ศึกษาหาความรู้จาก ตัวอย่างกรณีศึกษา, คำพิพากษาศาลปกครอง สูงสุด,หรือการตอบข้อ หารือที่มีผลสรุปแล้ว เสร็จมาให้หน่วยรับ ตรวจได้ทราบถึงโทษ หรือวิธีแนวทางปฏิบัติ ราชการ อยู่เสมอ -เข้ารับการฝึกอบรมให้ ครอบคลุมทุกแผนงาน</p>	<p>นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน</p>

		ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ (ข้อ ๘)	กฎหมายมากน้อยเพียงใด			
--	--	---------------------------	----------------------	--	--	--

-๔๓-

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		-หนังสือสั่งการอื่นๆที่ เกี่ยวข้อง	จึงทำให้กิจกรรมการตรวจสอบ ภายในไม่ค่อยได้รับความร่วมมือ เท่าที่ควร			



(นางอุไร เพชรเวช)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒