



รายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการทำหนังสือตามมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. 2544 ข้อ 6

ออกสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ
อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดเชียงใหม่

រະឡឹបចងក្ការ

ចងក្ការឈរវិញរស់ឡើងវិញតាមរយៈច្បាប់

-ឈរ ១២.១

-ឈរ ១២.២

-ឈរ ១២.៣

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดชุมพร**

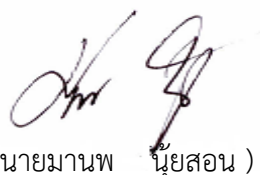
เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนพบความเสี่ยง จำนวน ๓ ส่วนราชการ ที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. กิจกรรมด้านการจัดหาและควบคุมพัสดุ
๕. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
๖. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
๖. กิจกรรมการบริหารงานทั่วไปของกองช่าง
๗. กิจกรรมด้านการออกแบบงานก่อสร้างและงานควบคุมการก่อสร้าง
๘. กิจกรรม การปฏิบัติงานเครื่องจักรกลหนัก-เบา



(นายมานพ น้อยสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ
วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดชุมพร**

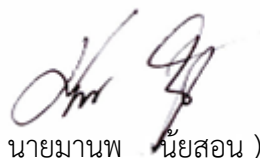
เรียน ท้องถิ่นจังหวัดชุมพร

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนพบความเสี่ยง จำนวน ๓ ส่วนราชการ ที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. กิจกรรมด้านการจัดหาและควบคุมพัสดุ
๕. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
๖. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
๖. กิจกรรมการบริหารงานทั่วไปของกองช่าง
๗. กิจกรรมด้านการออกแบบงานก่อสร้างและงานควบคุมการก่อสร้าง
๘. กิจกรรม การปฏิบัติงานเครื่องจักรกลหนัก-เบา



(นายมานพ น้อยสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ

วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดชุมพร**

เรียน นายอำเภอพะโต๊ะ

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนพบความเสี่ยง จำนวน ๓ ส่วนราชการ ที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. กิจกรรมด้านการจัดหาและควบคุมพัสดุ
๕. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
๖. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
๖. กิจกรรมการบริหารงานทั่วไปของกองช่าง
๗. กิจกรรมด้านการออกแบบงานก่อสร้างและงานควบคุมการก่อสร้าง
๘. กิจกรรม การปฏิบัติงานเครื่องจักรกลหนัก-เบา


(นายมานพ น้อยสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ
วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดชุมพร**

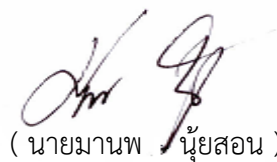
เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร /ท้องถิ่นจังหวัดชุมพร / นายอำเภอพะโต๊ะ

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนพบความเสี่ยง จำนวน ๓ ส่วนราชการ ที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. กิจกรรมด้านการจัดหาและควบคุมพัสดุ
๕. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
๖. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
๖. กิจกรรมการบริหารงานทั่วไปของกองช่าง
๗. กิจกรรมด้านการออกแบบงานก่อสร้างและงานควบคุมการก่อสร้าง
๘. กิจกรรม การปฏิบัติงานเครื่องจักรกลหนัก-เบา


(นายมานพ น้อยสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ

วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หัวหน้าหน่วยงานและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและ เอื้อต่อการควบคุมภายในตลอดจนให้ความสำคัญ กับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ ผู้บริหารยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน และรูปแบบการปฏิบัติงานของผู้บริหารเหมาะสมกับต่อการพัฒนาระบบควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะในภาพรวม เหมาะสม ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ แต่ในหน่วยงานย่อยบางหน่วยงานซึ่งเป็นส่วนน้อย บุคลากรไม่เพียงพอและยังขาดความรู้ความสามารถที่เหมาะสม
๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ค่อนข้างชัดเจน ระดับกิจกรรมสอดคล้องในภาระที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม มีการระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น	องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ การนำมาตรฐานควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม ในการระบุและประเมินความเสี่ยงกระทำโดยเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขาดความรู้ความเข้าใจและไม่ทราบถึงวัตถุประสงค์ที่แท้จริงของการวางระบบควบคุมภายใน
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผล สำเร็จตามที่ผู้บริหารหรือระเบียบฯ กำหนดไว้ กิจกรรม เพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตาม ไม่มีการระบุความเสี่ยงครบทุกจุด จึงทำให้บางกิจกรรมย่อย อาจมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ

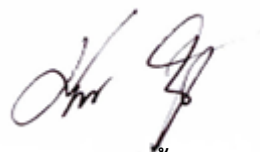
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องสมการปฏิบัติการ รายงานทางการเงินและการดำเนินงาน รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร และใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง
๕. การติดตามประเมินผล หน่วยงานมีการติดตามประเมินผล แบบรายครึ่งปีครั้ง คราวกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ควรกำหนด วิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	การติดตามประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร ในบางกิจกรรมก็อาจมีข้อแนะนำเพื่อก่อประโยชน์และความโปร่งใสขององค์กร

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน การควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้-

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะมีการกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และ ติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด



(นายมานพ น้อยสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดแล้วเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตาม ประเมินผล)
๑.การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยมีประสิทธิภาพ สามารถให้ ความช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วทั้งที่	๑.บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจ ทักษะ ประสบการณ์ใน การป้องกันและแก้ไขปัญหา ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรง ๓.การประชาสัมพันธ์ ไม่ทั่วถึง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	๑.ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) / รายงานตำแหน่งว่างเพื่อให้ ก.กลาง หรือ ก.อบต.จังหวัด สรรหาแทน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้าน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย หรือฝึกอบรม อปพร.	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ สำนักงานปลัด	-ใช้แบบสอบถาม ประชาชน
๓.งานการศึกษาศาสนาและ นันทนาการ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อให้การดำเนินการด้านงาน การศึกษา ศาสนาและนันทนาการ มีความถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ๒.เพื่อให้ลดข้อผิดพลาดเกี่ยวกับการ ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ	๑.ปริมาณงานมีจำนวนมาก ๒.หน่วยงานรับผิดชอบ ตั้งอยู่นอกสถานที่สำนักงาน ทำให้ควบคุมยาก	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง ๒.ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๓.ประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้ ก.กลาง หรือ ก.อบต.จังหวัด สรรหา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ สำนักงานปลัด	-ผลการปฏิบัติงาน

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดแล้วเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ (การติดตาม ประเมินผล)
๓.การจัดหาพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดหาพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้อง ทันต่อการใช้งาน และเป็นไปตามระเบียบ ฯ กฎกระทรวง ๒.เพื่อให้การปฏิบัติสารจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามระเบียบ ฯ	-ผู้ปฏิบัติงานด้านการพัสดุขาดความรู้ในกฎระเบียบใหม่ที่บังคับใช้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	๑.ให้คำแนะนำเจ้าหน้าที่พัสดุอยู่เสมอ ๒.ส่งเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผอ.กองคลัง เจ้าพนักงานพัสดุ	-ผลการปฏิบัติงาน
๔.การจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อเพิ่มศักยภาพในการจัดเก็บภาษี ๒. เพื่อให้ลูกหนี้ค้างชำระลดลง ๓. เพื่อให้การจัดเก็บได้ครอบคลุม	๑.ไม่แผนที่ภาษี ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมอาจทำให้เกิดการเก็บซ้ำซ้อนและไม่ถูกต้อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	๑.จัดทำโครงการออกให้บริการจัดเก็บภาษีนอกพื้นที่ และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชน ๒.ทำหนังสือแจ้งและทวงตามระเบียบทุกขั้นตอน แก่ผู้มีหน้าที่เสียภาษี ๓.จัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้จัดเก็บภาษีเป็นระบบมากขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ผอ.กองคลัง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	-ผลการปฏิบัติงาน -แบบสอบถามความพึงพอใจประชาชน

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดแล้วเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๕. การเงินและบัญชี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารงานด้านการเงิน และบัญชีถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ	-บุคลากรไม่เพียงพอ (ขาดบุคลากร)	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	-ส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ด้าน การเงินและบัญชี และพัสดุ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองคลัง ผ.จพง.การเงินและบัญชี จนท.ที่เกี่ยวข้อง	
๖.การบริหารงานทั่วไป (กองช่าง) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ ๒. เพื่อลดข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่มี พื้นฐานและความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและบัญชี (การ จัดทำฎีกาเบิกจ่าย)	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ๒.ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษาระเบียบต่าง ๆ ที่ถูกต้อง	๓๑ มีนาคม ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองช่าง	ผลการ ปฏิบัติงาน
๗.การออกแบบงานก่อสร้าง / ควบคุม งานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อให้ได้แบบแปลนที่ถูกต้อง แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา ๒.เพื่อให้การก่อสร้าง วัสดุและรูปแบบ เป็นไปตามที่กำหนด	๑.ปริมาณงานโครงการก่อสร้าง ที่ต้องดำเนินการสำรวจ ออกแบบมีปริมาณมาก ๒.ไม่มีข้าราชการผู้ปฏิบัติงาน ในด้านนี้โดยตรง เมื่อเทียบกับ ปริมาณงาน ๓.ขาดความสะดวกในการ เดินทางไปปฏิบัติงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	๑.กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของ งาน กรณีดำเนินการไม่แล้วเสร็จ ตามระยะเวลา ให้รายงาน ผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวทางแก้ไข ๒.มอบหมายเจ้าหน้าที่ควบคุมดูแล ให้เหมาะสมกับปริมาณงาน ๓.ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) / รายงานตำแหน่งว่างเพื่อให้ ก.กลาง หรือ ก.อบต.จังหวัดสรรหาแทน	๓๐ เมษายน ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองช่าง	ผลการ ปฏิบัติงาน

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดแล้วเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๘. การปฏิบัติงานเครื่องจักรกลหนัก- เบา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานเครื่องจักรกล หนัก - เบา ในการให้การช่วยเหลือ ด้านต่าง ๆ ให้แล้วเสร็จทันตาม กำหนดเวลา	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านเครื่องจักรกลมีไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่มากขึ้น และ เครื่องจักรกลที่เพิ่มขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๐	๑.กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ของงาน กรณีดำเนินการ ไม่แล้วเสร็จตามระยะเวลา ให้รายงานผู้บังคับบัญชา เพื่อหาแนวทางแก้ไข ๒.มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านเครื่องจักรกลให้เหมาะสมกับ ปริมาณงาน ๓.ประชาสัมพันธ์รับสมัครพนักงาน ผู้ปฏิบัติงานด้านเครื่องกล	๓๑ มีนาคม ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองช่าง	-ผลการ ปฏิบัติงาน



(นายมานพ นุ้ยสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ

วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐