

**สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง <sup>(๑)</sup>**  
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ <sup>(๒)</sup>**

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>งานสารบรรณ</b> วัตถุประสงค์ เพื่อให้งาน สารบรรณเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ในการจัดเก็บเอกสาร ให้เป็นระบบ และ หมวดหมู่ ทำให้ เอกสารสูญหาย ค้นหา ยาก ใช้เวลานาน	แจ้งให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ทราบ เกี่ยวกับการลงเลข หนังสือรับ-ส่ง ประกาศ คำสั่งต่างๆ โดยให้ธุรการ กลางเป็นผู้ออก พร้อมทั้งให้ เจ้าของเรื่องนำส่งสำเนา ฉบับให้ธุรการกลางจัดเก็บ ไว้ตามระเบียบงาน สารบรรณ	๑. จัดทำรายงานการ ปฏิบัติทุก ๖ เดือน โดยให้หัวหน้าสำนัก ปลัดกำกับดูแลอย่าง สม่ำเสมอ ๒. จัดทำรายงานผล การปฏิบัติงาน ประจำปีให้ผู้บริหาร ทราบ	เนื่องจากเอกสารที่เข้ามาใน แต่ละปีมีมาก ทำให้การ ค้นหาเป็นไปได้ยาก และใช้ เวลานาน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน ธุรการติดตามและนำหนังสือจาก ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆมาเก็บไว้ที่ ส่วนกลาง ๒. ถ่ายสำเนาหนังสือหนังสือให้ผู้ มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ โดยให้ลง ลายมือชื่อรับหนังสือ และวัน เดือนปีที่รับหนังสือ ๓. อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ	๓๐ ก.ย. ๖๕ พนักงาน ธุรการ
<b>งานทรัพยากรบุคคล</b> วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ ดำเนินงานใน อบต. มี ประสิทธิภาพมากขึ้น	บุคลากรไม่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพตาม แผนพัฒนาบุคลากร ครบทุกตำแหน่ง	ดำเนินการตามแผนพัฒนา บุคลากรประจำปี	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	บุคลากรไม่ได้รับการ ฝึกอบรม เพื่อพัฒนา ศักยภาพครบทุกตำแหน่ง	ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพตาม แผนพัฒนาบุคลากรให้ครบทุก ตำแหน่ง	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักทรัพยากร บุคคล

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานด้านประชาคม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น	๑. ประชาชนไม่ค่อยเข้า ร่วมการจัดทำประชาคม แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ ดำเนินการจัดประชุมเวที ประชาคมเพื่อจัดทำแผน ๕ ปี ๒. จัดทำหนังสือแจ้งผู้เข้าร่วม ประชาคมตามสัดส่วน ประชาคมที่กำหนดไว้	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญ ในการจัดทำแผนพัฒนา จึงไม่ ค่อยเข้าร่วมการจัดทำ ประชาคมแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ขอความร่วมมือให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้าร่วมประชาคม ๒. ประชาสัมพันธ์ ผ่านทางรถ ประชาสัมพันธ์ของ อบต., บอร์ด ประชาสัมพันธ์, เว็บไซต์	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน
	๒. การจัดทำประชาคม ไม่ได้ความต้องการที่ แท้จริงจากประชาชน เป็นความต้องการ หมู่บ้าน	ประสานความร่วมมือกับผู้นำ ท้องถิ่น และหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการดำเนินการจัด ประชุมประชาคม เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นฯ ร่วมกัน	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุใน แผนมากกว่างบประมาณของ อบต	๑. อบรมพนักงานเพื่อต้องการ เพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ผู้มีอำนาจต้องให้ความสำคัญ กับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน
งานสังคมสงเคราะห์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อบรรเทา ความเดือดร้อน หรือ ช่วยเหลือผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และ ผู้ด้อยโอกาส	๑. ผู้สูงอายุที่มีสิทธิ์รับ เงินเบี้ยยังชีพ ย้าย ภูมิลำเนาไปอยู่ที่อื่น และไม่ไปขึ้นทะเบียน รับเบี้ยยังชีพผู้มีสิทธิ์ที่ ใหม่	แจ้งให้ ผู้ สูงอายุ นั้นไป ลงทะเบียนและยื่นคำขอรับ เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุด้วย ตนเองต่อองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นแห่งใหม่นับตั้งแต่วันที่ ย้าย แต่ไม่ เकिन เตือน พฤศจิกายนของปีนั้น ๆ	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	มีผู้สูงอายุที่มีสิทธิ์รับเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุไม่แจ้งต่อองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นเดิมเมื่อ ย้ายภูมิลำเนาไปยังที่ อยู่ อื่น และไม่ไปขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยัง ชีพผู้มีสิทธิ์ที่ใหม่ ทำให้ยังเป็น ผู้มีสิทธิ์ได้รับเบี้ยยังชีพอยู่ที่ เดิม	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ รวมถึงประสานงานและขอความ ร่วมมือจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และ ผู้นำชุมชนต่าง ๆ ให้ช่วยตรวจสอบ และแจ้งข้อมูลต่อองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักพัฒนา ชุมชน

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. คนพิการที่ได้รับ เงินเบี้ยความพิการ จากองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น ย้าย ภูมิลำเนาไปอยู่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น อื่น	แจ้งให้ คน พิ ก า ร นั้น ลงทะเบียนและยื่นคำขอรับ เงินเบี้ยความพิการด้วย ตนเองต่อองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นแห่งใหม่ที่มี ภูมิลำเนา	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	มีคนพิการที่มีสิทธิ์รับเงินเบี้ย ความพิการ ไม่แจ้งต่อองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นเดิมเมื่อ ย้ายภูมิลำเนาไปยังที่อยู่อื่น	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ รวมถึงประสานงานและขอความ ร่วมมือจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชนต่าง ๆ ให้ช่วย ตรวจสอบและแจ้งข้อมูลต่อ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักพัฒนา ชุมชน
	๓. ผู้สูงอายุที่มีสิทธิ ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ต้อง ไม่เป็นผู้ได้รับสวัสดิการ หรือสิทธิประโยชน์อื่น ใดจากหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แก่ (ก) ผู้รับเงินบำนาญ เบี้ยหวัด บำนาญพิเศษ หรือเงินอื่นใดใน ลักษณะเดียวกัน (ข) ผู้สูงอายุที่อยู่ใน สถานสงเคราะห์ของรัฐ	ตรวจสอบคุณสมบัติของ ผู้สูงอายุ ก่อนประกาศ รายชื่อผู้สูงอายุที่มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพ	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	มีผู้สูงอายุ ซึ่งเป็นผู้ได้รับ สวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์ อื่นใดจากหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น มาขึ้น ทะเบียนเพื่อขอรับเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ รวมถึงประสานงานและขอความ ร่วมมือจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชนต่าง ๆ ให้ช่วย ตรวจสอบและแจ้งข้อมูลต่อ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักพัฒนา ชุมชน

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	หรือองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (ค) ผู้ได้รับเงินเดือน ค่าตอบแทน รายได้ ประจำ หรือ ผลประโยชน์ตอบแทน อย่างอื่นที่รัฐหรือ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นจัดให้เป็น ประจำ					
	๔. คนพิการซึ่งจะมี สิทธิได้รับเงินเบี้ย ความพิการ ต้องไม่ เป็นบุคคลซึ่งอยู่ใน ความอุปการะของ สถานสงเคราะห์ของ รัฐ	ตรวจสอบคุณสมบัติของคน พิการก่อนประกาศรายชื่อ คนพิการที่มีสิทธิรับเงินเบี้ย ความพิการ	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	มีคนพิการที่มีสิทธิรับเงินเบี้ย ความพิการ ไม่แจ้งต่อองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ รวมถึงประสานงานและขอความ ร่วมมือจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชนต่าง ๆ ให้ช่วย ตรวจสอบและแจ้งข้อมูลต่อ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักพัฒนา ชุมชน

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๕. ผู้ป่วยเอดส์ที่ได้รับ เงินสงเคราะห์เพื่อการ ยังชีพ ต้องเป็นผู้ที่เป็น ผู้ป่วยเอดส์จริง	ตรวจสอบจากใบรับรอง แพทย์ว่าเป็นผู้ป่วยเอดส์จริง	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	มีผู้ป่วยเอดส์ที่มีสิทธิ์รับเงิน เบี้ยความพิการ ไม่แจ้งต่อ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ รวมถึงประสานงานและขอความ ร่วมมือจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชนต่าง ๆ ให้ช่วย ตรวจสอบและแจ้งข้อมูลต่อ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๓๐ ก.ย. ๖๕ นักพัฒนา ชุมชน
งานด้านการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อใช้เป็น กรอบแนวทางในการ พัฒนาการจัดการศึกษา ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา	๑.ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระเบียบ หนังสือสั่งการ ๒.ให้บุคลากรของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ระดม ความคิด การทำงานร่วมกัน เป็นทีม เพื่อช่วยเหลือกัน ในการจัดทำแผนการ	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	บุคลากรขาดความรู้ ความ เข้าใจในการจัดทำแผนฯ	ส่งบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เข้าอบรมการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา	๓๐ ก.ย. ๖๕ งานการศึกษา ศพด.บ้านยาง
งานด้านสื่อการเรียนการสอน และการจัดกิจกรรม การเรียนการสอน วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริม การใช้สื่อการเรียนการสอน และการจัดกิจกรรม การเรียนการสอน	สื่อการเรียนการสอน อิเล็กทรอนิกส์ มี สัญญาณอินเตอร์เน็ต ที่ไม่มีเสถียรภาพ ขัดข้องตามสภาพ อากาศ	ให้บุคลากรของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ระดมความคิด การ ทำงานร่วมกันเป็นทีม เพื่อ ช่วยเหลือกันในการจัดทำ สื่อการเรียนการสอน อิเล็กทรอนิกส์	สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	บุคลากรขาดความชำนาญใน การใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์	๑.ผู้บริหารกำชับให้จัดทำสื่อ นวัตกรรม ๒.ให้มีการตรวจสอบแผนการ สอน กิจกรรมการสอน เครื่องมือวัดผลการจัดกิจกรรม การเรียนการสอน	๓๐ ก.ย. ๖๕ งานการศึกษา ศพด.บ้านยาง

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การป้องกันโรคติดต่อ ไข้เลือดออก การติดเชื้อ ไวรัสซิกา หรือโรคที่มา ตามฤดูกาล วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาโรคไข้เลือดออก และการติดเชื้อไวรัสซิกาหรือ โรคที่มาตามฤดูกาล ตลอดจนการลดจำนวน ผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกใน พื้นที่	เป็นโรคติดต่อที่เกิดขึ้น เป็นประจำ มีการ ระบาดไม่แน่นอน และ อาจมีโรคระบาดใหม่ๆ เกิดขึ้น ขึ้นอยู่กับ สภาพดินฟ้าอากาศ	ออกพ่นหมอกควัน กำจัดยุงลาย รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้กำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลายใส่ทรายอะเบท มีภาชนะปิดตุ่มน้ำ	ประชาชนให้ความ ร่วมมือในระดับหนึ่ง ในการให้ความร่วมมือ กำจัดลูกน้ำยุงลาย	๑.ประชาชนในพื้นที่ยังไม่ให้ ความสำคัญในการป้องกัน ตนเอง และการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ๒.สถานการณ์ การแพร่ ระบาดในแต่ละปีไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับสภาพอากาศซึ่ง ยากต่อการควบคุมเชื้อ	๑.ประสาน อสม. รพ.สต. เพื่อ รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชน รู้จักการป้องกัน โรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้น และ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ๒.จัดเจ้าหน้าที่ ออกพ่นหมอก ควัน กำจัดลูกน้ำยุงลาย	๓๐ ก.ย. ๖๕ สาธารณสุข ชุมชน

**กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง <sup>(๑)</sup>**  
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ <sup>(๒)</sup>**

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี วิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บ รายได้ให้มีประสิทธิภาพเป็นไป ตามแผนพัฒนาจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้</p> <p>๒. นำเงินรายได้ที่ จัดเก็บมา ลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บ รายได้และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ ได้ครบถ้วน</p> <p>๓. ไม่มีลูกหนี้ ค้างนาน สามารถ จัดเก็บรายได้เพิ่มตามเป้าหมาย</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน จัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน</p> <p>๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความ ร่วมมือในการจ่ายภาษี</p> <p>๔. พื้นที่มีขนาดใหญ่ทำให้การ จัดเก็บภาษีไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง</p> <p>๒. ให้ผู้อำนวยการกองคลัง กำชับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตาม ลูกหนี้ภาษี</p> <p>๓. มีการจัดทำแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p> <p>๔. ให้มีการประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี</p>	<p>สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน จัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยัง ไม่ครบถ้วน</p> <p>๓. ผู้มีหน้าที่ ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือในการ จ่ายภาษี</p> <p>๔. พื้นที่มีขนาดใหญ่ทำให้ การจัดเก็บภาษีไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้ ครบถ้วน</p> <p>๒. จัดทำแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บ ภาษีเพิ่มขึ้น</p> <p>๔. จัดส่งพนักงานเข้าฝึกอบรม หลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ทำงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๕ ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>งานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ</b> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริหารพัสดุ สอดคล้องกับการใช้จ่ายเงินและ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. เพื่อให้การจัดทำ การ ควบคุม การรับ-จ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์การเก็บรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ๓. เพื่อให้การพัสดุเป็นไปตาม พ.ร.บ การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจด้านพัสดุ	๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง ๒. ให้ผู้อำนวยการกองคลัง กำกับเจ้าหน้าที่ติดตามดูแล งานทะเบียนทรัพย์สินโดย เคร่งครัด	สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจด้านพัสดุ	๑. จัดส่งพนักงานเข้าฝึกอบรม หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงาน ๒. ให้พนักงานศึกษาหนังสือ สั่งการและคู่มือให้ดีก่อนลง มือปฏิบัติ	๓๐ ก.ย. ๖๕ ผู้อำนวยการ กองคลัง
<b>งานบัญชีและการเงิน</b> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายสอดคล้อง ตามแผนการใช้จ่ายเงิน ๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไป ตามระเบียบ ถูกต้องและ ครบถ้วน	บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจด้านบัญชีและการเงิน	๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง ๒. ให้ผู้อำนวยการกองคลัง กำกับเจ้าหน้าที่ติดตามดูแล งานด้านบัญชีและการเงินโดย เคร่งครัด	สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจด้านบัญชี และ การเงิน	๑. จัดส่งพนักงานเข้าฝึกอบรม หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงาน ๒. ให้พนักงานศึกษาหนังสือ สั่งการและคู่มือให้ดีก่อนลง มือปฏิบัติ	๓๐ ก.ย. ๖๕ ผู้อำนวยการ กองคลัง

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญ ด้านการตรวจสอบ อาจทำให้ เกิดความผิดพลาดได้			เจ้าหน้าที่ ขาด ความ ชำนาญด้านการตรวจสอบ อาจทำให้เกิด ความ ผิดพลาดได้		

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง <sup>(๑)</sup>  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ <sup>(๒)</sup>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์ เพื่อกำกับ ดูแลการซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะและระบบ น้ำประปาให้สามารถ ใช้งานได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	๑. มีความล่าช้าใน การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ๒. ในส่วนของระบบ น้ำประปา ส่วนใหญ่ ชำรุดจากการก่อสร้าง ถนน ทำให้ ท่อ น้ำประปารั่ว	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ประสานแจ้งเมื่อ ไฟฟ้า สาธารณะระบบน้ำประปา ได้รับความเสียหายหรือไม่ สามารถใช้งานได้	สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ เท่าที่ควร	๑. มีความล่าช้าในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ๒. ในส่วนของน้ำประปา ส่วนใหญ่ชำรุดจากการ ก่อสร้างถนนทำให้ท่อน้ำ รั่ว	๑. จัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบอุปกรณ์ ไฟฟ้าสาธารณะ ๒. ให้ประชาชนในพื้นที่ร่วมตรวจสอบและ กำกับติดตาม รวมถึงประสานแจ้งเมื่อไฟฟ้า สาธารณะระบบน้ำประปาได้รับความเสียหาย ๓. ในส่วนน้ำประปาชำรุดจากการก่อสร้าง ถนน แจ้งให้บริษัทที่ดำเนินโครงการเร่งรีบ แก้ไขโดยด่วน	๓๐ ก.ย. ๖๕ ผู้อำนวยการ กองช่าง