



ที่ ขร ๗๔๑๐๑/๑๑๕๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์
เลขที่ ๔๒ หมู่ที่ ๑๓ ถนนเด่นห้า - ดงมะตะ
ตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย
๕๗๐๐๐

๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ และ(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอเมืองเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ และ(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ อปท. ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ และ(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในมาพร้อมนี้ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย) ให้กับนายอำเภอเมืองเชียงราย ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายรติพงษ์ เทพสุภา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

ได้รับต้นฉบับแล้ว

(ลงชื่อ).....

(.....)

วันที่.....เดือน 27 พ.ย ๒๕๖๗

“งานกฎหมายและคดี” สำนักงานปลัด อบต.

โทร. ๐-๕๓๗๒-๖๓๖๘ - ๙ ต่อ ๑๐๐ โทรสาร ๐-๕๓๗๒-๖๐๐๔

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban@maekorn.go.th

“ ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริกาารเพื่อประชาชน ”

Official stamp and signature box with fields for name, position, and date.



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๒)

คำนำ

ระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินที่มีอยู่ เหมาะสมกับสถานการณ์หนึ่ง แต่เมื่อระยะเวลาผ่านไปมีเหตุการณ์ ปัจจัยเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไป การควบคุมที่มีอยู่เดิม จึงไม่เหมาะสมและไม่เป็นปัจจุบัน จำเป็นต้องมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติ ตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายใน ให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรค ๓ โดยให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) และรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในจะมีส่วนช่วยให้ระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีความเพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิผลอยู่เสมอ ซึ่งนอกจากจะทำให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงานของหน่วยงานเอง โดยเฉพาะเรื่องการป้องกันการรั่วไหล การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะเกิดแล้ว ยังส่งผลต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของการใช้จ่ายเงินแผ่นดินอันจะเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นส่วนรวมด้วย

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยงานย่อยของรัฐ

สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบและเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่เห็นความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบและเป็นรอยต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๘ งาน คือ</p> <p>๑. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๒. งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๓. งานนโยบายและแผน</p> <p>๔. งานเกษตร</p> <p>๕. งานกฎหมายและคดี</p> <p>๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๗. งานสวัสดิการและการพัฒนาชุมชน</p> <p>๘. งานพัฒนาการท่องเที่ยว</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก) ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส. ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน</p> <p>๒. ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์ พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์โมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย</p> <p>๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด และโทษของผู้เสพ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๑. มีการพ่นหมอกควันเคมี การใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก</p>	

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน มีความรู้ เกี่ยวกับการป้องกันตนเองและบุคคลภายใน ครอบครัวจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๓. รพ.สต.แม่กรณ์ , รพ.สต.บ้านปางริมกรณ์ และ อสม. ร่วมกันทำงานด้านการป้องกันโรคและ ควบคุมโรค</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน และเตรียมความพร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชน เกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัยต่าง ๆ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายให้ความรู้แก่นักเรียน เยาวชน และประชาชนในเขตพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ เกี่ยวกับพิษภัย ของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๑. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการ ป้องกันตนเอง และให้ความรู้แก่ประชาชนภายใน หมู่บ้าน ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย</p> <p>๒. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยว กับ การป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือด ออก)</p> <p>๕. กรรมการติดตามผล กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>มีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกี่ยวกับผู้ ประสบสาธารณภัย ในเขตพื้นที่องค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่กรณ์</p>	

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ให้ผู้นำชุมชน กลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส. ฯ ช่วยกันสอดส่องประชาชนภายในหมู่บ้านของตนเอง เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>ให้ผู้นำชุมชน รพ.สต. แม่กรณ์ , รพ.สต.บ้านปางริมกรณ์ และอสม. ร่วมกันสอดส่องดูแลประชาชนภายในหมู่บ้านของตนเอง</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักงานปลัด

กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบ และเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม

กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญและความร่วมมือ ในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกักเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม

(นายชลิต สมรูป)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๙ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการทำงาน ประจำปี ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจกรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่มีเพียงพอต่อการใช้งาน	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยและบรรเทาสาธารณภัย ๒.มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงาน ๓.มีการออกคำสั่งจัดชุดปฏิบัติการเวร เตรียมความพร้อมเผชิญเหตุสาธารณภัย ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๔.มีการจัดกิจกรรม/โครงการเพื่อฝึกอบรมและทบทวนศักยภาพ อพพร.	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม	๑.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่มีเพียงพอต่อการใช้งาน	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๒.จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ	สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p>	<p>พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบและเป็นรอยต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อบพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน</p> <p>๒. ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์เมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย</p> <p>๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากผู้ค้าผู้เสพ รู้ถึงการตั้งจุดตรวจ/จุดสกัด ทำให้ยากแก่การจับกุมและประชาชนไม่ให้ความสำคัญสำคัญต่อโทษและพิษภัยของยาเสพติด</p>	<p>พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบและเป็นรอยต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อบพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน</p> <p>๒. ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์เมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย</p> <p>๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ก.กิจกรรม การป้องกันและการช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันประชาชนจากโรคติดต่อ (ไข้เลือดออก)	๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเอง จากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๒. พื้นที่บริเวณกว้าง ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่ง กักน้ำ ยุงลายทำให้ง่ายแก่ การควบคุม	๑. มีการพนทหมอกควันเคมี การใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก ๒. การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันตนเองและ บุคคลภายในครอบครัว จากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือด ออก) ๓. รพ.สต.แม่กรณ์ , รพ.สต. บ้านบางริมกรณ์และ อสม. ร่วมกันทำงาน ด้านการ ป้องกันโรคและควบคุมโรค	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ	๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเอง จากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) ๒. พื้นที่บริเวณกว้าง ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกักน้ำ ยุงลายทำให้ง่ายแก่ การควบคุม	๑. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ในการป้องกัน และกำจัดยุงลาย ๒. แจกเอกสารแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ	สำนักงานปลัด



(นายชลิต สมรูป)
 หัวหน้าสำนักงานปลัด
 วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นปีการปรับปรุงตลอดเวลาเพื่อให้เข้ากับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น e-Laas มี <p>กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ประชาชนภายในเขตพื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาดความรู้และ ๒. ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งใช้ในการจัดเก็บภาษีแทน ภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษีบำรุงท้องที่ ๓. พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งเป็นการกำหนดอัตราการจัดเก็บภาษีป้ายในอัตราใหม่ <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใน การคิดค่าเสื่อมราคามีการปรับปรุงตลอดเวลา <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นปีการปรับปรุงตลอดเวลาเพื่อให้เข้ากับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น e-Laas มี 	<p>กองคลัง</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองคลัง ในภารกิจ ๕ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงิน ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕. งานธุรการ <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ และด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่เสมอ</p>

กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

๑. ประชาชนภายในเขตพื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งใช้ในการจัดเก็บภาษีแทน ภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษีบำรุงท้องที่
๒. พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. แนวทางการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใน การคิดค่าเสื่อมราคามีการปรับปรุงตลอด

๓. กิจกรรมการควบคุม

กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการศึกษาค้นคว้าความรู้ในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา เช่น

๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงินการฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
๔. แนวทางการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๕. กฎหมายหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีทุกประเภทให้กับประชาชนในเขตตำบลแม่กรณ์ได้เข้าใจในระเบียบภาษีและอัตราค่าธรรมเนียมใหม่เช่น

๑. พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
๒. พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓
๓. กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการศึกษาค้นคว้าความรู้ในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา เช่น

๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิก
จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจ
เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ แก้ไข
เพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
๔. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๕. กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้

กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิก
จ่ายเงินการฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจ
เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗
แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
๔. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๕. กฎหมายหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

- ๑.พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
- ๒.พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓
- ๓.กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๓. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๔. กฎหมาย หนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

- กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

๑. ใช้เว็ปรแกรมส่งเสริม Km ของผู้ควบคุมระบบ e-Lass
กลุ่ม Line และ Fackbook เป็นสื่อในการในการค้นคว้าและ
เรียนรู้ข้อมูลข่าวสารและให้ความรู้ด้านการจัดการเงินและบัญชี
ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ
ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

- กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

๑. ใช้เว็บไซต์ และ Fackbook ของหน่วยงานเป็นสื่อในการ
แจ้งข้อมูลข่าวสารและให้ความรู้ด้านการจัดเก็บรายได้และภาษี
ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. ใช้เว็บไซต์ส่งเสริม Km ของผู้ควบคุมระบบ e-Lass และกลุ่ม Line และ Facebook เป็นสื่อในการในการค้นคว้าและเรียนรู้ข้อมูลข่าวสารและให้ความรู้ด้านการการจัดทำค่าเสื่อมราคาและงบทรัพย์สินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๕. กรรมการติดตามผล

กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลังและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลังและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลังและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

- พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑
- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงินการฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
- แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- กฎหมายหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม งานทางการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดทำบัญชีตาม มาตรฐานการจัดทำบัญชีภาครัฐ และนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วน ตำบลถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติบัญชี ภาครัฐและนโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แนว การจัดทำบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ กรมส่งเสริม การปกครอง ท้องถิ่น e-Laas มีความ ซับซ้อนและในแต่ละปีมีการ ปรับปรุงตลอด</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและ นโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงิน ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงินการ ฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๔. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ๕. กฎหมายหนังสือสั่งการและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติบัญชี ภาครัฐและนโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แนวการจัดทำบัญชีของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น และระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น e-Laas มีความ ซับซ้อนและในแต่ละปีมี การปรับปรุงตลอด</p>	<p>๑.พระราชบัญญัติ บัญชีภาครัฐและ นโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แนวการ จัดทำบัญชีของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น และ ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ กรมส่งเสริม การ ปกครองท้องถิ่น e- Laas มีความ ซับซ้อนและในแต่ละ ปีมีการปรับปรุง ตลอด</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยการ กองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การอบรมกฎหมาย ดังกล่าว ๓.เจ้าหน้าที่ต้อง ศึกษาค้นคว้า ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องให้ทันสมัย อยู่เสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ด้านงานงานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บ รายได้ให้เพิ่มมากขึ้นและให้การ จัดเก็บรายได้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.ประชาชนภายในเขตพื้นที่ ตำบลแม่กรณ์ขาดความรู้และ ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่ง ใช้ในการจัดเก็บภาษีแทน ภาษีโรงเรือนและที่ดิน และ ภาษีบำรุงท้องที่ ๒.พระราชบัญญัติ กำหนด อัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งเป็นการกำหนดอัตราการ จัดเก็บภาษีป้ายในอัตราใหม่</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการ ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีทุก ประเภทให้กับประชาชนในเขตตำบล แม่กรณ์ได้เข้าใจในระเบียบภาษีและ อัตราค่าธรรมเนียมใหม่ เช่น ๑.พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษี ป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งเป็นการกำหนด อัตราการจัดเก็บภาษีป้ายในอัตรา ใหม่ ๓.กฎหมาย หนังสือสั่งการ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.ประชาชนภายในเขต พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาด ความรู้และความเข้าใจ ในการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และ อัตราค่าธรรมเนียม ภาษีป้าย</p>	<p>๑.ประชาชน ภายในเขตพื้นที่ ตำบลแม่กรณ์ขาด ความรู้และความ เข้าใจในการ จัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยการ กองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด ๒.จัดทำโครงการ อบรมเพิ่มความรู้ เกี่ยวกับภาษีทุก ประเภทให้กับ ประชาชนภายใน เขตที่ตำบลแม่กรณ์ ทั้ง ๑๓ หมู่</p>	<p>กองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านงาน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วิสาหกิจ เพื่อให้การจัดทำงบ ทรัพย์สินตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐ และ นโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การ บริหารส่วนตำบลถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติ งานด้านงานทะเบียน ทรัพย์สิน การจัดทำ งบทรัพย์สินตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้จัดทำในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น (e- Laas)	๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและ นโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การ รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๔. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ๕. กฎหมาย หนังสือสั่งการ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน ด้านงาน ทะเบียน ทรัพย์สินและ พัสดุขาดความรู้ และความเข้าใจ ในการจัดทำงบ ทรัพย์สินตาม มาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ และนโยบาย บัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติ งานด้านงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุขาด ความรู้และความเข้าใจ ในการจัดทำงบ ทรัพย์สินตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐและ นโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เนื่องจากการจัดทำงบ ทรัพย์สินและวิธีการ ทางบัญชียังมีการ เปลี่ยนแปลงจาก ภาครัฐ	๑. ให้ผู้อำนวยการ กองคลังควบคุมดูแล อย่างใกล้ชิด ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการ อบรมกฎหมาย ดังกล่าว ๓. เจ้าหน้าที่ต้อง ศึกษาค้นคว้า ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องให้ทันสมัย อยู่เสมอ	กองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางนงนุช ศรีธิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ, อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรี้นแบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ, อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรี้นแบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้าง บางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ</p>	<p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์การตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองช่าง ในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานประสานงานสาธารณูปโภค ๔. งานผังเมือง</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง , กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง , กิจกรรมงานสาธารณูปโภค และกิจกรรมงานผังเมือง ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณสุขปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ, อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรี้นแบบ</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณสุขปโภค</p> <p>๑. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณสุขปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่</p>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>๑. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง</p> <p>๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงาน ด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภค และขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่นการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>๑. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการ และผังเมืองจังหวัด</p> <p>๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน ให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมด ที่มีอยู่ในอบต.แม่กรณ์ อย่างต่อเนื่อง เพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบ ข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ในอบต.แม่กรณ์อย่างต่อเนื่อง</p>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. กรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ ,อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-
ปรี้นแบบ

๒. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบ
ก่อสร้าง

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ

๒. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

กิจกรรมงานผังเมือง

๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่
เกี่ยวข้อง ที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่
จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชน
ยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ดังกล่าว



(นายยุทธนา ชูศรีโฉม)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๔ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่อง มือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่า มากที่สุด</p>	<p>๑.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ , อุปกรณ์เขียนแบบ-ปรีน แบบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่นำเครื่องมือ เครื่องใช้ส่วนตัวมาช่วยใน การปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่ม ความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิดพกพา</p>	<p>การควบคุมมีความ เสี่ยงคืออุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่นำ มาใช้งานทำให้ เครื่องมีปัญหาใน การทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่อง ในการทำงาน หรือ ไวรัสคอมพิวเตอร์</p>	<p>๑.เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ , อุปกรณ์เขียนแบบ-ปรีน แบบ</p>	<p>๑.การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยว กับการสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และบริหาร จัดการเป็นไปตาม ระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑.การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขาจึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์อาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้</p>	<p>๑.จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งาน และให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง ๒.ให้โบนัสแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์ก่อนการใช้งานไม่ทั่วถึงและบางส่วนไม่ได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งาน</p>	<p>๑.การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขาจึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์อาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้</p>	<p>๑.การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานสาธารณสุขปโภค วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการเนินการด้าน สาธารณะโดยจัดให้มีและดูแล รักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมือง ให้น่าอยู่น่าอาศัยอย่างยั่งยืน	๑.พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการ สาธารณูปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับงานที่ ปฏิบัติอยู่ซึ่งจะสามารถ นำมาแก้ไขปัญหาในการ ปฏิบัติงานได้	๑.งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม	๑.พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการ สาธารณูปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	๑.ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้าน สาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไข ปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึก อบรมงานด้านสาธารณสุขปโภคและ ขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่ รับผิดชอบโดยตรง เช่น การ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปา ส่วนภูมิภาค ฯลฯ	กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๔.กิจกรรมงานผังเมือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องกฎหมายข้อ บังคับของการผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะ ต้องนำมาใช้บังคับประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคาร เพื่อเป็นแนวทางใน การพัฒนาเมืองด้านการ คมนาคมขนส่งสาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม	๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานด้าน ผังเมือง ๒.ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกฎหมายการ ผังเมืองและกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้องที่จะ ต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชน	๑.งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม ๒.การประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจเกี่ยวกับการ บังคับใช้ยังไม่ทั่วถึง และประชาชนยัง ขาดความเข้าใจใน การบังคับใช้ กฎหมายควบคุม อาคาร	๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ ของการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑.ปรึกษารื้อกับผู้เชี่ยวชาญ ที่สำนักงานโยธาธิการ และผังเมืองจังหวัด ๒.ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมาย การผังเมือง และ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ จะต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนหมู่บ้าน ได้เข้าใจ	กองช่าง



(นายยุทธนา ชูศรีโฉม)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๔ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมด้าน “งานธุรการ” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒. โรงเรียนอบต.ขาดผู้บริหาร ทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ</p> <p>๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์</p> <p>๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์</p> <p>๕. ขาดการเข้ารับการอบรม</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ในภารกิจ ๘ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. งานกิจการโรงเรียน ๕. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๖. งานกิจการเด็กและเยาวชน ๗. งานกีฬาและนันทนาการ ๘. งานสภาวัฒนธรรมตำบลแม่กรณ์ ๙. งานโรงเรียนผู้สูงอายุ <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา และ กิจกรรมด้านงานธุรการ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากกระทรวงศึกษา และจากบัญชีของกรมส่งเสริมฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่น ๆ</p> <p>กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ</p> <p>๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p>	

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกคือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p>๕. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p>๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>๕. กรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผล ของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการทำงานและประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้านงานธุรการ มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการทำงานและประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายอดิศร ลาดลำ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๗ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ปฐมวัย งานนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>๑.ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๒.โรงเรียนอบต.ขาดผู้ บริหาร ทำให้การดำเนินงาน ด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการจัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒.ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๒.โรงเรียนอบต.ขาดผู้ บริหาร ทำให้การดำเนินงาน ด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับห้อง รวมทั้ง ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วย ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน</p> <p>๒.สรรหาผู้บริหารโรงเรียน เพื่อพัฒนาการศึกษาและ ยกระดับมาตรฐานของ สถานศึกษา</p>	กองการศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

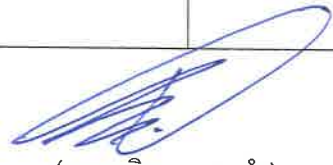
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของโรงเรียนองค์การ บริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลแม่กรณ์ ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ โรงเรียนองค์การบริหารส่วน ตำบลแม่กรณ์ และศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์ ๓.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.รับโอนจากหน่วย งานอื่นหรือให้ผู้เกี่ยว ข้อง เช่น รับโอนจาก ข้าราชการครู	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของโรงเรียนองค์การ บริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลแม่กรณ์ ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ โรงเรียนองค์การบริหารส่วน ตำบลแม่กรณ์ และศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์ ๓.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	กองการศึกษา ฯ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>วิสาหกิจ</p> <p>๑. การดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการล่าช้า</p>	<p>๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p>	<p>๑.การตรวจสอบค้นหาข้อมูลปัจจุบันจากทางอินเทอร์เน็ต เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและสามารถปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ</p>	<p>๑.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒.การประเมินผลจากการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p>	<p>๑.เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอๆ</p>	<p>กองการศึกษา ฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ของการขอรับการสนับสนุนงบ ประมาณ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ของปีงบประมาณที่ ผ่านมาแล้วซ้ำหรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑.การพิจารณา สนับสนุนงบประมาณ ให้แก่หน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การ ตั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	๑.การควบคุมที่มี อยู่สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยง ได้ ถ้ามีการปฏิบัติ ตามการควบคุมที่ กำหนด	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ของปีงบประมาณที่ ผ่านมาแล้วซ้ำหรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑.กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับ สนับสนุนงบประมาณดำเนิน การรายงานสรุปผลการใช้งบ ประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนิน การตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้ รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	กองการศึกษา ฯ



(นายอดิศร ลาดลำ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๗ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

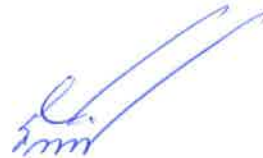
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยงานของรัฐ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

เรียน นายอำเภอเมืองเชียงราย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองเชียงราย



(นายรติพงศ์ เทพสุภา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด

๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบ และเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญและความร่วมมือ ในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)
๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม

กองคลัง

๑.๑ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

ประชาชนภายในเขตพื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย

๑.๒ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น e-Laas มีความซับซ้อนและในแต่ละปีมีการปรับปรุงตลอด

๑.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

บุคลากรผู้ปฏิบัติ งานด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดทำทรัพย์สินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เนื่องจากการจัดทำทรัพย์สินและวิธีการ ทางบัญชียังมีการเปลี่ยนแปลงจากภาครัฐ

กองช่าง

๑.๑ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ ,อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรีนแบบ

๑.๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑.การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์อาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้

๑.๓ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑.พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบลุ่มภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

๒.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า

๑.๔ กิจกรรมงานผังเมือง

๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒. โรงเรียน อบต.ขาดผู้บริหาร ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ

๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์

๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์ขาดการเข้ารับการอบรม

๑.๒ กิจกรรมด้านงานธุรการ

๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ

๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ

๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุง รักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน

๒. ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์และทหารชุด รส. อำเภอมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์โมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย

๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด

๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชน เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและให้ความรู้ แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย

๒. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ

กองคลัง

๑.๑ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

๑. ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด
๒. จัดทำโครงการอบรมเพิ่มความรู้เกี่ยวกับภาษีทุกประเภทให้กับประชาชนภายในเขตที่ตำบลแม่กรณ์ทั้ง ๑๓ หมู่

๑.๒ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

๑. ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด
๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมกฎหมายดังกล่าว
๓. เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาค้นคว้า ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้ทันสมัยอยู่เสมอ

๑.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด
๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมกฎหมายดังกล่าว
๓. เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาค้นคว้าระเบียบ กฎหมายข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้ทันสมัยอยู่เสมอ

กองช่าง

๑.๑ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๒. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๑.๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๒. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๑.๓ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ
๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปาส่วนภูมิภาคฯลฯ

๑.๔ กิจกรรมงานผังเมือง

๑. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด
๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒. โรงเรียนอบต.ขาดผู้บริหาร ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ

๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์

๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์

๕. ขาดการเข้ารับการอบรม

๑.๒ กิจกรรมงานธุรการ

๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ

๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบและเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่เห็นความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นปี การปรับปรุงตลอดเวลาเพื่อให้เข้ากับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น e-Laas</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๘ งาน คือ</p> <p>๑. งานการเจ้าหน้าที่ ๒. งานบริหารงานทั่วไป ๓. งานนโยบายและแผน ๔. งานเกษตร ๕. งานกฎหมายและคดี ๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๗. งานสวัสดิการและการพัฒนาชุมชน ๘. งานพัฒนาการท่องเที่ยว</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก) ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กองคลัง</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองคลัง ในภารกิจ ๕ งาน คือ</p> <p>๑. งานการเงิน ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕. งานธุรการ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ประชาชนภายในเขตพื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาดความรู้และความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งใช้ในการจัดเก็บภาษีแทน ภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษีบำรุงท้องที่ พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งเป็นการกำหนดอัตราการจัดเก็บภาษีป้ายในอัตราใหม่ <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใน การคิดค่าเสื่อมราคามีการปรับปรุงตลอด <p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ ,อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรีนแบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ ,อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรีนแบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง 	<p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ และด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองช่าง ในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> งานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานประสานงานสาธารณสุขภาค งานผังเมือง <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ,</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบลุ่มภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น ๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง , กิจกรรมงานสาธารณูปโภค และกิจกรรมงานผังเมือง ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. งานกิจการโรงเรียน ๕. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้าน “งานธุรการ” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบและเป็นรอย ต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้น ทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม</p>	<p>๖. งานกิจการเด็กและเยาวชน</p> <p>๗. งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา และ กิจกรรมด้านงานธุรการ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นปี การปรับปรุงตลอดเวลาเพื่อให้เข้ากับระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น e-Laas</p> <p>กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. ประชาชนภายในเขตพื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาดความรู้และ ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่ง ใช้ในการจัดเก็บภาษีแทน ภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษี บำรุงท้องถิ่น</p> <p>๒. พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่ง เป็นการกำหนดอัตราการจัดเก็บภาษีป้ายในอัตราใหม่</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใน การคิดค่าเสื่อมราคามีการปรับปรุงตลอด</p> <p>กองช่าง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรอง ,อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรี้นแบบ</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณสุขโรค</p> <p>๑. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบลุ่มภูเขา งานด้าน บริการสาธารณสุข จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒. โรงเรียนอบต.ขาดผู้บริหาร ทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ</p> <p>๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์</p> <p>๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์</p> <p>๕. ขาดการเข้ารับการอบรม</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p> <p>๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๑. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน</p> <p>๒. ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์ พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์โมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย</p> <p>๓. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด และโทษของผู้เสพ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๑. มีการพ่นหมอกควันเคมี การใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน มีความรู้เกี่ยวกับการป้องกันตนเองและบุคคลภายในครอบครัวจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๓. รพ.สต.แม่กรณ์ , รพ.สต.บ้านปางริมกรณ์และ อสม. ร่วมกันทำงานด้านการป้องกันโรคและควบคุมโรค</p> <p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการศึกษาค้นคว้าความรู้ในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา เช่น</p> <p>๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๕. กฎหมายหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีทุกประเภทให้กับประชาชนในเขตตำบลแม่กรณ์ได้ เข้าใจในระเบียบภาษีและอัตราค่าธรรมเนียมใหม่เช่น ๑.พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.พระราชบัญญัติ กำหนดอัตรารายจ่าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่ง เป็นการกำหนดอัตรารายจ่ายในอัตราใหม่ ๓.กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการศึกษาค้นคว้าความรู้ในด้านต่าง ๆที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา เช่น ๑. พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ แก้ไขเพิ่มเติม ถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๔. แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๕. กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กองช่าง ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ๑. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุม การก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ ๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วย งานที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และ ให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการ การตรวจการจ้างก่อนการ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ใช้งานทุกครั้ง</p> <p>๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณสุขโรค</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงาน ด้านสาธารณสุขโรคอย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณสุขโรค และขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>๑. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด</p> <p>๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากกระทรวงศึกษา และจากบัญชีของกรมส่งเสริม ฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่น ๆ</p> <p>กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ</p> <p>๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบ งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและเตรียมความพร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัยต่าง ๆ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายให้ความรู้แก่นักเรียนเยาวชน และประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก)</p> <p>๑. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันตนเอง และให้ความรู้แก่ประชาชนภายในหมู่บ้าน ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย</p> <p>๒. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก)</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p>- กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>๑. ใช้เว็ปรแกรมส่งเสริม Km ของผู้ควบคุมระบบ e-Lass กลุ่ม Line และ Fackbook เป็นสื่อในการในการค้นคว้าและเรียนรู้ข้อมูลข่าวสารและให้ความรู้ด้านการจัดการเงินและบัญชีต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. ใช้เว็บไซต์ และ Fackbook ของหน่วยงานเป็นสื่อในการแจ้งข้อมูลข่าวสารและให้ความรู้ด้านการจัดเก็บรายได้และภาษีต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. ใช้เว็บไซต์กรมส่งเสริม Km ของผู้ควบคุมระบบ e-Lass และ กลุ่ม Line และFacebook เป็นสื่อในการในการค้นคว้า และเรียนรู้ข้อมูลข่าวสารและให้ความรู้ด้านการการจัดทำค่าเสื่อมราคาและงบบัญชีสินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน ให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมด ที่มีอยู่ในอบต.แม่กรณ์ อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ในอบต.แม่กรณ์อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกคือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p>๕. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการจึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสาน งานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p>๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๕. การติดตามผล</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกี่ยวกับผู้ประสบ สาธารณภัย ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ให้ผู้นำชุมชน กลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส. ฯ ช่วยกันสอดส่องประชาชน ภายในหมู่บ้านของตนเอง เพื่อ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ กรณ์ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ(โรคไข้เลือดออก) ให้ผู้นำชุมชน รพ.สต. แม่กรณ์ , รพ.สต.บ้าน ปางริมกรณ์ และ อสม. ร่วมกันสอดส่องดูแลประชาชนภายในหมู่บ้านของ ตนเอง</p> <p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามผล</p> <p>กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลังและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ กรณ์</p> <p>กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลังและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ กรณ์</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองคลังและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ กรณ์</p> <p>กองช่าง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามผล กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่างและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๕. การติดตามผล กิจกรรมดำเนินงานบริหารศึกษา มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการทำงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p> <p>กิจกรรมดำเนินงานธุรการ มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการทำงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักงานปลัด

กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบ และเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม

กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญและความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)
๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

- พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงินการฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑
- แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- กฎหมายหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

- พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และโปรแกรมการจัดทำแผนที่ภาษี LTAX๓๐๐๐
- ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓
- กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- พระราชบัญญัติบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- พระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- แนวการจัดทำบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ , อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปริ้นแบบ

๒. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ

๒. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

กิจกรรมงานผังเมือง

๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ดังกล่าว

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายรติพงษ์ เทพสุภา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒.มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.มีการออกคำสั่งจัดชุดปฏิบัติการเวร เตรียมความพร้อมเผชิญเหตุสาธารณภัยตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๔.มีการจัดกิจกรรม/โครงการเพื่อฝึกอบรมและทบทวนศักยภาพ อปพร.</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒.ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒.จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุก เพศทุกวัย ในเขตพื้นที่องค์การ บริหารส่วนตำบลแม่กรณ์</p>	<p>พื้นที่องค์การ บริหารส่วนตำบล แม่กรณ์ ส่วนใหญ่ เป็นพื้นที่ภูเขาสลับ ที่ราบและเป็นรอย ต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้น ทางลำเลียงยาเสพติด ได้ง่ายและยาก แก่การจับกุม</p>	<p>๑.ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่ม ประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อ นำไปเผยแพร่ให้กับประชาชน ภายในชุมชน</p> <p>๒.ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์พร้อม ชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์ และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์โมเดล เพื่อตั้ง จุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่ เป้าหมาย</p> <p>๓.ให้ความรู้แก่นักเรียนและ เยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตาม สายภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัย ของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากผู้ค้า ผู้เสพ รู้ถึงการตั้ง จุดตรวจ/จุดสกัด ทำให้ยากแก่การ จับกุมและ ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญต่อ โทษและพิษภัย ของยาเสพติด</p>	<p>พื้นที่องค์การ บริหารส่วนตำบล แม่กรณ์ส่วนใหญ่ เป็นพื้นที่ภูเขา สลับที่ราบและ เป็นรอย ต่อ ระหว่างตำบล สามารถใช้เป็น เส้น ทางลำเลียง ยาเสพติดได้ง่าย และยากแก่การ จับกุม</p>	<p>๑.ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่ม ประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส.ฯ เพื่อ นำไปเผยแพร่ให้กับประชาชน ภายในชุมชน</p> <p>๒.ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์พร้อม ชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์ และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์โมเดล เพื่อตั้งจุด สกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่ เป้าหมาย</p> <p>๓.ให้ความรู้แก่นักเรียนและ เยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด</p> <p>๔.ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสาย ภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยา เสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓.กิจกรรม การป้องกันและการช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันประชาชนจากโรคติดต่อ (ไข้เลือดออก)</p>	<p>๑.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและ ไม่ให้ความสำคัญใน การป้องกันตนเอง จากโรคติดต่อ (โรค ไข้เลือดออก)</p> <p>๒.พื้นที่บริเวณกว้าง ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่ง กำเนิด ยุงลายทำให้ยากแก่ การควบคุม</p>	<p>๑.มีการพนหมอกควันเคมี การใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกัน โรคไข้เลือดออก</p> <p>๒.การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันตนเองและ บุคคลภายในครอบครัว จากโรคติดต่อ(โรคไข้เลือด ออก)</p> <p>๓.รพ.สต.แม่กรณ์ , รพ.สต. บ้านปางริมกรณ์และ อสม. ร่วมกันทำงาน ด้านการ ป้องกันโรคและควบคุมโรค</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ขึ้นอยู่กับสภาพ แวดล้อมและสภาพ ภูมิอากาศ</p>	<p>๑.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและ ไม่ให้ความสำคัญใน การป้องกันตนเอง จากโรคติดต่อ (โรค ไข้เลือดออก)</p> <p>๒.พื้นที่บริเวณกว้าง ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิด ยุงลายทำให้ยากแก่ การควบคุม</p>	<p>๑.การรณรงค์ให้ความรู้ แก่ประชาชน ในการ ป้องกันและให้ความรู้ แก่ประชาชนในหมู่ บ้าน ในการป้องกัน และกำจัดยุงลาย</p> <p>๒.แจกเอกสารแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การป้องกันตนเองจาก โรคติดต่อ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม ด้านงานงานจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.ประชาชนภายในเขต พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาด ความรู้และความเข้าใจ ในการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ตาม พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งใช้ใน การจัดเก็บภาษีแทน ภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษีบำรุงท้องที่</p> <p>๒.พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งเป็น การกำหนดอัตราการ จัดเก็บภาษีป้ายใน อัตราใหม่</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการ ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีทุก ประเภทให้กับประชาชนในเขตตำบล แม่กรณ์ได้เข้าใจในระเบียบภาษีและ อัตราค่าธรรมเนียมใหม่ เช่น ๑.พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒.พระราชบัญญัติ กำหนดอัตราภาษี ป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งเป็นการกำหนด อัตราการจัดเก็บภาษีป้ายในอัตรา ใหม่</p> <p>๓.กฎหมาย หนังสือสั่งการ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.ประชาชนภายในเขต พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ขาด ความรู้และความเข้าใจ ในการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และ อัตราค่าธรรมเนียม ภาษีป้าย</p>	<p>๑.ประชาชน ภายในเขตพื้นที่ ตำบลแม่กรณ์ขาด ความรู้และความ เข้าใจในการ จัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยความสะดวก กองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด</p> <p>๒.จัดทำโครงการ อบรมเพิ่มความรู้ เกี่ยวกับภาษีทุก ประเภทให้กับ ประชาชนภายใน เขตที่ตำบลแม่กรณ์ ทั้ง ๑๓ หมู่</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการจัดทำ บัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติบัญชี ภาครัฐและนโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>แนวการจัดทำบัญชีของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น และระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของกรม ส่งเสริม การปกครอง ท้องถิ่น e-Laas มีความ ชับซ้อนและในแต่ละปีมี การปรับปรุงตลอด</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติบัญชี ภาครัฐและนโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. พระราชบัญญัติวินัย การเงินภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๓.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไข เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๔. แนวการจัดทำบัญชีของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p> <p>๕. กฎหมายหนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติ บัญชีภาครัฐและ นโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>แนวการจัดทำ บัญชีของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น และ ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น e-Laas มีความ ชับซ้อนและในแต่ละ ปีมีการปรับปรุง ตลอด</p>	<p>๑.พระราชบัญญัติบัญชี ภาครัฐและนโยบาย บัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>แนวการจัดทำ บัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของกรม ส่งเสริม การปกครอง ท้องถิ่น e-Laas มี ความซับซ้อนและในแต่ละ ปีมีการปรับปรุง ตลอด</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยการ กองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด</p> <p>๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การอบรม</p> <p>กฎหมายดังกล่าว</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ต้อง ศึกษาค้นคว้า ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องให้ ทันสมัยอยู่เสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดทำทะเบียนตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ และนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านงานทะเบียน ทรัพย์สิน การจัดทำบ ัญชีสินตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้จัดทำใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น (e-Laas)</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติบัญชี ภาครัฐและนโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. พระราชบัญญัติวินัย การเงินภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๓. ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ แก้ไข เพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๔. แนวการจัดทำบัญชีของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p> <p>๕. กฎหมายหนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้าน งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ขาดความรู้และ ความเข้าใจในการ จัดทำบัญชีสิน ตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและ นโยบายบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุขาด ความรู้และความเข้าใจ ในการจัดทำบ ัญชีสินตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐและ นโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>เนื่องจากการจัดทำบ ัญชีสินและวิธีการ ทางบัญชียังมีการ เปลี่ยนแปลงจาก ภาครัฐ</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยความสะดวก กงคลัง ควบคุมดูแลอย่าง ใกล้ชิด</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับ การอบรม กฎหมายดังกล่าว</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ต้อง ศึกษาค้นคว้า ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องให้ ทันทสมัยอยู่เสมอ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑.เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ , อุปกรณ์เขียนแบบ-ปริ้นท์แบบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่นำเครื่องมือเครื่องใช้ส่วนตัวมาช่วยในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิดพกพา</p>	<p>การควบคุมมีความเสี่ยงคืออุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่นำมาใช้งานทำให้เครื่องมีปัญหาในการทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่องในการทำงาน หรือไวรัสคอมพิวเตอร์</p>	<p>๑.เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ ,อุปกรณ์เขียนแบบ-ปริ้นท์แบบ</p>	<p>๑.การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และเป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑.การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์อาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้</p>	<p>๑.จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งาน และให้การเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง</p> <p>๒.ให้โบนัสแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์ก่อนการใช้งานไม่ทั่วถึงและบางส่วนไม่ได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งาน</p>	<p>๑.การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์อาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้</p>	<p>๑.การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมงานสาธารณสุขปโภค วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการเนินการด้าน สาธารณสุขโดยจัดให้มีและดูแล รักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมือง ให้น่าอยู่น่าอาศัยอย่างยั่งยืน</p>	<p>๑.พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการ สาธารณสุขปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับงานที่ ปฏิบัติอยู่ซึ่งจะสามารถ นำมาแก้ไขปัญหาในการ ปฏิบัติงานได้</p>	<p>๑.งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม</p>	<p>๑.พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการ สาธารณสุขปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑.ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้าน สาธารณสุขปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไข ปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึก อบรมงานด้านสาธารณสุขปโภคและ ขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่ รับผิดชอบโดยตรง เช่น การ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปา ส่วนภูมิภาค ฯลฯ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔.กิจกรรมงานผังเมือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องกฎหมายข้อ บังคับของการผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะ ต้องนำมาใช้บังคับประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคาร เพื่อเป็นแนวทางใน การพัฒนาเมืองด้านการ คมนาคมขนส่งสาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของ การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนยังไม่ เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจ ในระเบียบกฎหมายดังกล่าว</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานด้าน ผังเมือง ๒.ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกฎหมายการ ผังเมืองและกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้องที่จะ ต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชน</p>	<p>๑.งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม ๒.การประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจเกี่ยวกับการ บังคับใช้ยังไม่ทั่วถึง และประชาชนยัง ขาดความเข้าใจใน การบังคับใช้ กฎหมายควบคุม อาคาร</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของ การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒.การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนยังไม่ เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจ ในระเบียบกฎหมายดังกล่าว</p>	<p>๑.ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญ ที่สำนักงานโยธาธิการ และผังเมืองจังหวัด ๒.ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมาย การผังเมือง และกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชน หมู่บ้านได้เข้าใจ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ปฐมวัย งานนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ มากขึ้น</p>	<p>๑.ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่ง มีความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๒.โรงเรียนอบต.ขาดผู้ บริหาร ทำให้การดำเนินงาน ด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการจัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p>	<p>๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒.ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่ง มีความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๒.โรงเรียนอบต.ขาดผู้ บริหาร ทำให้การดำเนินงาน ด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับห้อง รวมทั้ง ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วย ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน</p> <p>๒.สรรหาผู้บริหารโรงเรียน เพื่อพัฒนาการศึกษาและ ยกระดับมาตรฐานของ สถานศึกษา</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของโรงเรียนองค์การ บริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลแม่กรณ์ ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ โรงเรียนองค์การบริหารส่วน ตำบลแม่กรณ์ และศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์ ๓.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.รับโอนจากหน่วย งานอื่นหรือให้ผู้เกี่ยว ข้อง เช่น รับโอนจาก ข้าราชการครู	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและ บัญชีของโรงเรียนองค์การ บริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลแม่กรณ์ ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ โรงเรียนองค์การบริหารส่วน ตำบลแม่กรณ์ และศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์ ๓.ขาดการเข้ารับการอบรม	๑.ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	กองการศึกษา ฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานธุรการ วิสาหกิจ ๑. การดำเนินการตามระเบียบและ หนังสือสั่งการล่าช้า	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง อบต. แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อ เสนอหนังสือแล้วผู้บังคับ บัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทาง ปฏิบัติ	๑.การตรวจสอบค้นหา ข้อมูลปัจจุบันจากทาง อินเทอร์เน็ต เพื่อเป็น การเตรียมความพร้อม ล่วงหน้าและสามารถ ปฏิบัติงานได้ทันทีที่ ได้รับหนังสือ	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง อบต. แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อ เสนอหนังสือแล้วผู้บังคับ บัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทาง ปฏิบัติ	๑.เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าว สารต่าง ๆ อย่างต่อ เนื่องและติดตาม คำสั่งจากผู้บังคับ บัญชาเสมอๆ	กองการศึกษา ฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ของการขอรับการสนับสนุนงบ ประมาณ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ของปีงบประมาณที่ ผ่านมาล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑.การพิจารณา สนับสนุนงบประมาณ ให้แก่หน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การ ตั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	๑.การควบคุมที่มี อยู่สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยง ได้ ถ้ามีการปฏิบัติ ตามการควบคุมที่ กำหนด	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ของปีงบประมาณที่ ผ่านมาล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้ รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑.กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับ สนับสนุนงบประมาณดำเนิน การรายงานสรุปผลการใช้งบ ประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนิน การตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้ รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	กองการศึกษา ฯ



(นายรติพงศ์ เทพสุภา)
 นายองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์
 วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางสาวณิชา สุขวิริยสกุล)

ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการปฏิบัติหน้าที่
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

สำนักงานปลัด

๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบ และเป็นรอยต่อระหว่างตำบล สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญและความร่วมมือ ในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)
๒. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขัง เป็นแหล่งกำเนิดยุงลายทำให้ยากแก่การควบคุม